

*Stichting
Centrummanagement
Oss (C.M.O.)*

Jaarrekening 2020

Inhoudsopgave

I Rapport

Pagina

<i>A. Opdracht</i>	<i>3</i>
<i>B. Algemeen</i>	<i>4</i>
<i>C. Resultaat bedrijfsuitoefening</i>	<i>5</i>
<i>D. Akkoord jaarrekening bestuursleden</i>	<i>6</i>

II Jaarrekening

<i>1. Balans per 31 december 2020</i>	<i>7</i>
<i>2. Winst- en verliesrekening over 2020</i>	<i>9</i>
<i>3. Toelichting balans per 31 december 2020</i>	<i>10</i>
<i>4. Toelichting winst- en verliesrekening CMO over 2020</i>	<i>13</i>
<i>5. Aangifte omzetbelasting 2020</i>	<i>17</i>
<i>6. Toelichting op de investeringen en de afschrijvingen over 2020</i>	<i>18</i>
<i>7. Bijlage: Toelichting extra inkomsten en uitgaven</i>	<i>19</i>

Samenstelling van de jaarrekening

A. Opdracht

Ingevolge uw opdracht is deze jaarrekening 2020 van Stichting Centrummanagement Oss (C.M.O.) te Oss samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

De werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens.

Op basis van de verstrekte gegevens en uw mondelinge toelichting hierop is op een zorgvuldige wijze de jaarrekening samengesteld.

Oss, 21 mei 2021

VAN DER STAP Administratiekantoor

H.J. van der Stap

*De Edelenburg 18
5346 VM Oss
Tel. 0412 642 128*

*Beconnummer 484684
KvK. Nummer 17162107*

B. Algemeen

Bedrijfsgegevens

Handelsnaam : *Stichting Centrummanagement Oss*
Bedrijfsadres : *Goudmijnhof 26 A, 5348 KJ Oss*
Rechtsvorm : *Stichting*
Akte van oprichting : *08-12-2008*
Kamer van Koophandelnr. : *1723 7914*
Bedrijfsomschrijving : *Het versterken van het economisch functioneren van het stadscentrum van Oss (verder te vernoemen 'het gebied'), het verbeteren van het vestigings- en verblijfsklimaat in het gebied en voorts al het geen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.*

Gegevens bestuurders in 2020

Voorzitter
Naam : *De heer J.T.M. van Loon*

Secretaris
Naam : *De heer W.J.M. Wehberg*

Penningmeester
Naam : *De heer A.G. de Vet*

Naam : *De heer J.G.A. ter Horst*

Naam : *De heer J.L. Jordaans*

Naam : *De heer H.V.P.A. Damen*

Naam : *De heer F. Erren*

C. Resultaat bedrijfsuitoefening

	2020	2019
	<i>In euro</i>	<i>In euro</i>
<i>Resultaat volgens de winst- en verliesrekening CMO</i>	37.079	– 79.972
	-----	-----
<i>Resultaat uit bedrijfsuitoefening</i>	37.079	– 79.972
	=====	=====

D. Akkoord jaarrekening door bestuurders

De jaarrekening 2020 van het C.M.O. met een balanstotaal van € 116.815,= en een stichtingsvermogen van € 92.357,= en een resultaat van € 37.079,= wordt door middel van onderstaande ondertekening vastgesteld.

Bestuurders in 2020

Voor akkoord

Voorzitter

Naam : De heer J.T.M. van Loon

Secretaris

Naam : De heer W.J.M. Wehberg

Penningmeester

Naam : De heer A.G. de Vet

Naam : De heer J.G.A. ter Horst

Naam : De heer J.L. Jordaans

Naam : De heer H.V.P.A. Damen

Naam : De heer F. Erren

Balans 31 december 2020 Stichting Centrummanagement Oss

ACTIVA

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	in €	in €

Vaste Activa

Materiële vaste activa

Inventaris	21.395	17.830
------------	--------	--------

Vlottende Activa

Waarborg	2.300	50
Debiteuren	4.651	2.452
Overige vorderingen en overlopende activa	10.970	50.085

Liquide middelen

	77.499	31.977
	-----	-----
	116.815	102.394
	=====	=====

Balans 31 december 2020 Stichting Centrummanagement Oss

PASSIVA

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	in €	in €

Ondernemingsvermogen

Kapitaal Stichting Centrummanagement Oss	92.357	55.278
--	--------	--------

Materiële vaste activa

Afschrijving Inventaris	11.995	8.557
-------------------------	--------	-------

Kort vreemd vermogen

Crediteuren	495	26.608
-------------	-----	--------

Overige schulden en overlopende passiva	11.968	11.951
	-----	-----
	116.815	102.394
	=====	=====

Winst- en verliesrekening over 2020 Stichting Centrummanagement Oss

	<u>Realisatie 2020</u> in €	<u>Begroting 2020</u> in €	<u>Realisatie 2019</u> in €
<u>Inkomsten</u>			
Opbrengsten/bijdrage C.M.O.	285.000	285.000	285.000
	-----	-----	-----
	285.000	285.000	285.000
<u>Bedrijfskosten</u>			
Organisatiekosten	95.364	95.700	94.642
	-----	-----	-----
	- 95.364	- 95.700	- 94.642
<u>Evenementenkosten</u>			
Modégala	8.729	11.000	14.062
Sinterklaas	2.750	13.000	14.166
Horeca evenementen	2.300	4.500	6.555
Straat evenementen	2.294	36.250	60.395
Ondersteuning evenementen derden	--	21.750	14.596
	-----	-----	-----
	- 16.073	- 86.500	- 109.774
<u>Communicatie en projecten</u>			
Communicatie en PR	74.768	33.700	46.916
Projecten centrum	57.795	68.000	111.620
	-----	-----	-----
	- 132.563	- 101.700	- 158.536
<u>Afschrijvingskosten Inventaris</u>	3.438	1.100	3.473
	-----	-----	-----
	- 3.438	- 1.100	- 3.473
<u>Rente en andere financiële Lasten</u>	- 483	--	- 205
<u>Rente en andere financiële Baten</u>	--	--	2
<u>Bijzondere Baten</u>	--	--	1.656
	-----	-----	-----
Resultaat uit bedrijfsuitoefening	37.079	0	- 79.972
	=====	* 37.079	=====
* Aanwenning Kapitaal (reserve) volgens bestuursbesluiten.		37.079	
Zie pagina 19 m.b.t. extra inkomsten en uitgaven.		=====	

Toelichting Balans per 31-12-2020

ACTIVA 31-12-2020
in €

Vaste activa

Materiële vaste activa

Stand per 1 januari

<i>Aanschafwaarde</i>	<i>17.830</i>
<i>Afschrijvingen</i>	<i>8.557</i>

<i>Boekwaarde</i>	<i>9.273</i>

Mutaties in de boekwaarde:

<i>Af: Investerings saldo</i>	<i>--</i>
<i>Bij: Investerings saldo</i>	<i>3.565</i>
<i>Af: Afschrijvingen</i>	<i>3.438</i>

Stand per 31 december:

<i>Aanschafwaarde</i>	<i>21.395</i>
<i>Afschrijvingen</i>	<i>11.995</i>

<i>Totaal boekwaarde</i>	<i>9.400</i>
	=====

Voor alle materiële vaste activa geldt:

De afschrijving is berekend over de aanschafwaarde en geschiedt naar de te verwachten economische levensduur. De waarderingsgrondslag is de verkrijgprijs minus de afschrijvingen. Voor meer gedetailleerde informatie betreffende de materiële vaste activa en de afschrijvingspercentages verwijzen wij u naar de toelichting op de investeringen en afschrijvingen 2020.

Toelichting Balans per 31-12-2020 (vervolg)

ACTIVA	<u>31-12-2020</u> <i>in €</i>	<u>31-12-2019</u> <i>in €</i>
<u>Vlottende Activa</u>		
Waarborg pas Gemeente Oss	50	50
Waarborg huur	2.250	--
	-----	-----
	2.300	50
	=====	=====
 Debiteuren volgens saldijst, geheel inbaar	 4.651	 2.452
	=====	=====
 Overige vorderingen en overlopende activa		
Omzetbelasting 4 ^e kwartaal	10.220	20.083
Te ontvangen rente	--	2
Bijdrage Evenementencoördinatie Gemeente Oss	--	30.000
Vooruitbetaalde huur	750	--
	-----	-----
	10.970	50.085
	=====	=====
 <u>Liquide middelen</u>		
Rabobankrek. *326	74.504	28.886
Rabobankrek. *216	933	931
Rabobankrek. *289	2.062	2.160
	-----	-----
	77.499	31.977
	=====	=====

De banksaldo's zijn in overeenstemming met de bankafschriften per ultimo van de betrokken instelling.

Toelichting Balans per 31-12-2020 (vervolg)

PASSIVA	<u>31-12-2020</u> <i>in €</i>	<u>31-12-2019</u> <i>in €</i>
<u>Kapitaal Stichting C.M.O.</u>		
<i>Kapitaal</i>		
<i>Kapitaal per 1 januari</i>	55.278	135.250
<i>Af/Bij: resultaat conform winst- en verliesrekening</i>	37.079	– 79.972
	-----	-----
<i>Kapitaal per 31 december</i>	92.357	55.278
	=====	=====
 <u>Materiële vaste activa</u>		
<i>Afschrijving Inventaris</i>	11.995	8.557
<i>zie pagina 10 en 19</i>	=====	=====
 <u>Kort vreemd vermogen</u>		
<i>Crediteuren</i>	496	26.608
	=====	=====
 <i>Overige schulden en overlopende passiva</i>		
<i>Omzetbelasting oude jaren</i>	--	12
<i>Bankkosten</i>	17	31
<i>Administratiekosten</i>	817	796
<i>Nog te ontvangen inkoopfacturen, die betrekking hebben op het boekjaar.</i>	11.134	11.112
	-----	-----
	11.968	11.951
	=====	=====

Toelichting van de winst- en verliesrekening C.M.O. 2020

<u>2020</u>	<u>2019</u>
in €	in €

Bedrijfsresultaat C.M.O.

Opbrengsten en bijdragen C.M.O.

Reclamebelasting centrumondernemers	205.000	205.000
Bijdrage Gemeente Oss	80.000	80.000
	-----	-----
	285.000	285.000
	=====	=====

Bedrijfskosten C.M.O.

Organisatie kosten

Huur kantoorruimte	6.367	6.206
Energiekosten	2.192	2.218
Afvalkosten	196	187
Inrichtingskosten/verhuizing	978	--
Overige huisvestingskosten	1.349	1.202
Contributie/abonnementen	200	200
Kantoorbenodigdheden (o.a. drukwerk)	2.004	1.672
Telefoon, internet	483	455
Portokosten	139	65
Administratiekosten	1.668	1.625
Bedrijfsverzekeringen	513	575
Representatiekosten	1.147	1.325
Algemene kosten	--	20
Evenementencoördinatie	41.558	40.735
Bijdrage Taskforce in zake		
Evenementencoördinatie	- 30.000	- 30.000
Diversen	314	3.200
Honorarium Centrummanager	66.256	64.957
	-----	-----
	95.364	94.642
	=====	=====

Toelichting van de winst- en verliesrekening C.M.O. 2020 (vervolg)

	<u>2020</u> in €	<u>2019</u> in €
<u>Rente en andere financiële lasten</u>		
Bankkosten en rente	204	212
Oninbare verkoopfacturen	276	--
Betalingsverschillen	3	- 7
	-----	-----
	483	205
	=====	=====
 <u>Rente en andere financiële Baten</u>		
Rente spaarrekening	--	2
	=====	=====
 <u>Bijzondere Baten</u>		
Diversen	--	1.656
	=====	=====

Toelichting van de winst- en verliesrekening C.M.O. 2020 (vervolg)

	<u>2020</u> in €	<u>2019</u> in €
<u>Evenementenkosten</u>		
Modegala		
Modegala	8.729	14.062
	=====	=====
Sinterklaas		
Intocht/Pietendag	2.750	21.416
Bijdrage Sinterklaasserie	--	– 7.250
	-----	-----
	2.750	14.166
	=====	=====
Horeca evenementen		
Muziekboulevard	2.000	3.000
Oranje feesten	--	2.680
Proeven in het centrum	--	500
Diversen	300	375
	-----	-----
	2.300	6.555
	=====	=====
Straatevenementen		
Koningsdag	50	6.118
Opbrengst Koningsdag	--	– 7.588
Living Statues	938	17.931
Bijdrage Living Statues	– 10.000	– 13.038
Themaweeken	1.860	18.495
Bijdrage Themaweeken	--	– 1.300
Halloween	760	9.114
Samba festival	--	2.679
Cultureel Uitje Oss	--	5.475
Zaterdag straattheater	4.300	15.380
Springkussens zomer	--	413
Jeugdactiviteiten	--	1.740
Diversen kleine evenementen	4.386	4.976
	-----	-----
	2.294	60.395
	=====	=====

Toelichting van de winst- en verliesrekening C.M.O. 2020 (vervolg)

	<u>2020</u> in €	<u>2019</u> in €
Ondersteuning evenementen derden		
Winterland sponsoring	--	11.500
Maasdijk sponsoring	--	2.500
Diversen	--	596
	-----	-----
	--	14.596
	=====	=====
 <u>Communicatie en Projecten</u>		
Communicatie en PR		
Posters	300	495
Website	610	2.014
Print- en drukwerk	4.259	2.722
Naar de stad communicatie	14.060	12.240
Marketing/promotie ondernemers	15.395	15.854
Sociaal Media ondernemers	6.192	8.773
Bijeenkomsten ondernemers	818	3.468
Nieuwsbrief en jaarverslag	475	1.350
Domeinnamen	100	104
Platform Dewinkeliervanhier	32.896	--
 Diversen	250	--
Bijdrage	- 587	--
	-----	-----
	74.768	46.916
	=====	=====
 Projecten centrum		
Schoonmaakkosten	12.420	12.420
Hanging Baskets	17.000	17.602
 Droomwinkels	1.678	6.412
Sfeeractiviteiten Kerst	5.230	6.060
Sfeerverlichting Kerst	20.411	18.598
Groen project	--	40.000
Reanimatie cursussen	--	1.590
Leegstand	2.255	8.267
 Project Cadeaubonnen gemeente Oss	20.100	--
Bijdrage Cadeaubonnen gemeente Oss	- 20.100	--
 Diversen	2.637	980
Bijdrage	- 3.836	- 413
	-----	-----
	57.795	111.620
	=====	=====

Aangifte omzetbelasting 2020 Stichting Centrummanagement Oss

Specificatie verschuldigde omzetbelasting
2020
in euro

B.T.W. over de gefactureerde bedragen
56.397

Voorbelasting
55.560

Te betalen omzetbelasting 2020

837

Reeds ontvangen/betaald

1^e kwartaal: ontvangen
4.580

2^e kwartaal: betaald
7.624

3^e kwartaal: betaald
8.015

4^e kwartaal: ontvangen
10.224

Totaal ontvangen

835

Nog te betalen omzetbelasting 2020

2

Toelichting op de investeringen en afschrijvingen over 2020 Stichting Centrummanagement Oss

Vaste Activa	Aanschaf- datum	Aanschaf waarde	Afschrijving t/m 2019	Boekwaarde 31-12-2019	Afschrijving 2020	Boekwaarde 31-12-2020	Afschrijving methode
Totalshopdisplay	03-06-2014	€ 940	€ 940	€ 0	€ 0	€ 0	60 mnd
Meubilair	29-03-2016	€ 500	€ 375	€ 125	€ 100	€ 25	60 mnd
Beamer Epson	28-04-2017	€ 510	€ 272	€ 238	€ 102	€ 136	60 mnd
Santa poppen	02-10-2017	€ 14.929	€ 6.718	€ 8.211	€ 2.986	€ 5.225	60 mnd
Prikkabel LED	21-08-2018	€ 951	€ 252	€ 699	€ 190	€ 509	60 mnd
Multi Animation	23-11-2020	€ 1.000	€ 0	€ 0	€ 25	€ 975	60 mnd
Inrichting; vloer	04-12-2020	€ 1.815	€ 0	€ 0	€ 30	€ 1.785	60 mnd
Meubilair	22-12-2020	€ 750	€ 0	€ 0	€ 5	€ 745	60 mnd
Totaal		€ 21.395	€ 8.557	€ 9.273	€ 3.438	€ 9.400	

Alle bedragen zijn in euro.

Bijlage: Toelichting extra inkomsten en uitgaven

Toelichting Jaarrekening 2020

Het jaar 2020 was nog geen twee maanden jong toen een, tot op dat moment, onbekend virus Covid-19 de wereld, Nederland, Oss en het Osse centrum volledig op de kop zette. Het met zorg samengestelde jaarplan en de hierbij behorende begroting voor dat jaar werd vanaf dat moment grotendeels en voor onbepaalde tijd aan de kant gezet. Van een planmatige werkwijze werd direct, snel en continue geschakeld naar acties om dat te doen wat voor dat moment noodzakelijk en gepast was, zoals het opzetten van het platform 'De winkelier van hier'. De grootste financiële consequenties op een rijtje:

Evenementenkosten

Door het verbod op het organiseren van evenementen zijn de kosten in deze rubriek ruim € 70.000,- lager uitgevallen dan begroot. Het betrof onder andere:

- Bevrijdingsfestival € 5.000,-
- Samba Festival € 3.500,-
- Living Statues € 16.000,-
- Straatevenementen zomer € 10.500,-
- Halloween € 7.500,-
- Intocht Sinterklaas en Pietenspektakel € 10.250,-
- Winterland Oss € 10.000,-

Door het verbod op evenementen werden ook inkomsten misgelopen voor onder meer de Koningsdag € 7.500,- en de Modégala's € 4.000,-.

De jaarlijkse culturele subsidie van € 10.000,- voor het Living Statues Festival mocht van de gemeente Oss voor de Osse Casino Dagen, door het CMO in de laatste week van augustus georganiseerd, worden ingezet.

Platform De Winkelier van hier - rubriek Communicatie en projecten

In maart 2020 werd in recordtijd het online platform 'De winkelier van hier' opgezet. Het belangrijkste doel was een moreel appel te doen op de Ossenaars om loyaal te zijn aan de ondernemers in het Osse centrum en bij voorkeur bij hen te besteden. Ter ondersteuning werd een nieuwe communicatielijijn ontwikkeld inclusief voorlichtings- en displaymaterialen, advertenties en filmpjes. De niet begrootte uitgaven bedroegen bijna € 33.000,-.

Cadeaubon gemeente Oss - rubriek Communicatie en projecten

De gemeente Oss besloot medio 2020 om al haar medewerkers een cadeaubon ter beschikking te stellen ter waarde van € 25,- te besteden in het Osse centrum. Dit enerzijds om haar medewerkers een blijk van waardering te geven tijdens Covid-19 en anderzijds de centrumondernemers hiermee een steuntje in de rug te geven. Het CMO heeft de administratieve afhandeling voor haar rekening genomen. In totaal werden 804 bonnen ter waarde van € 20.100,- ingeleverd door en uitbetaald aan ondernemers en door het CMO gefactureerd aan de gemeente Oss.

Diversen - rubriek Communicatie en projecten

Omdat in verband met Covid-19 geen bijeenkomsten georganiseerd mochten worden kwamen de jaarlijkse AED trainingen te vervallen. Ook werd er geen beroep gedaan op de subsidie voor het project Mijn Droomwinkel. Hierdoor vielen de projectkosten € 4.000,- lager uit dan begroot. Door de gedwongen sluiting van de horeca in oktober 2020 kwam ook het (openbare) gebruik van toiletten in de knel. Hiervoor werd door het CMO een oplossing via een van haar horecaondernemers gevonden. De gemeente Oss droeg hier aan € 2.650,- bij.