

Rapport

aan het bestuur van
Stichting Ondernemersfonds Leiden
te **Leiden**

inzake de
Jaarrekening 2019



Inhoudsopgave

Accountantsrapport

Algemeen	2
----------	---

Jaarverslag bestuur Ondernemersfonds Leiden 2019	3
---	----------

Jaarrekening 2019

Balans per 31 december 2019	8
Staat van baten en lasten over 2019	9
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
Toelichting op de balans per 31 december 2019	12
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	15

Overige gegevens	18
-------------------------	-----------

Bijlage I bij de jaarrekening 2019	19
---	-----------

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	20
--	-----------

Aan het bestuur van
Stichting Ondernemerfonds Leiden
Ter attentie van B. de Roo
Stationsweg 26
2312 AV LEIDEN

Vijf Meilaan 135-A
2321 RK Leiden
Postbus 1021
2302 BA Leiden
t. 071 - 53 11 321
www.bunnig.nl
mailbox@bunnig.nl
 @BunnigPartners

Leiden, 15 juni 2020

Onderwerp: **jaarrekening 2019**

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de bij dit rapport opgenomen jaarrekening over het boekjaar 2019 van uw stichting gecontroleerd. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een controleverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken. De jaarrekening is met het jaarverslag en de overige gegevens opgenomen in de bij deze rapportage opgenomen jaarstukken.

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Bunnig & Partners Assurance B.V.

 ValidSigned door Peter Timmermans
op 15-06-2020

drs. P. Timmermans RA

Jaarverslag bestuur Ondernemersfonds Leiden 2019

Jaarverslag bestuur Ondernemersfonds Leiden 2019

Inleiding

Voor u ligt het Jaarverslag van het bestuur van het Ondernemersfonds Leiden over het jaar 2019.

Dit jaarverslag hoort bij de Jaarrekening 2019 en belicht een aantal onderwerpen waar het fonds en de verenigingen zich in 2019 mee bezig hebben gehouden.

Bestedingen fonds en verenigingen

De trekkingsrechten van het Ondernemersfonds zijn een vaste pijler voor de verenigingen in de stad.

In de gereserveerde trekkingsrechten voor de verenigingen is dit jaar een lichte daling te zien, net als in de bestedingen door de verenigingen.

In 2019 is er door alle verenigingen in de stad bijna 1 miljoen euro uitgegeven. Het eigen vermogen van het Ondernemersfonds Leiden bedraagt € 237.100.

Naast de geografisch georganiseerde verenigingen zijn er ook sectorale bestedingen zoals onderwijs, sport en cultuur. De sectoren cultuur en sport zijn afhankelijk van gemeentelijk vastgoed als het gaat om het eigendom. Hoewel de gemeente het fonds een warm hart toedraagt, heeft zij wederom aangegeven -om financiële redenen- niet in het fonds te willen participeren. Dit betreuren wij omdat deze sectoren voor ondernemers in toenemende mate een 'verbonden partij' zijn. Het bestuur van het Ondernemersfonds blijft de dialoog hierover met de gemeente aangaan.

Bestedingsdoelen

De bestedingen van de verenigingen variëren van reguliere bestedingen tot visievorming en juridische ondersteuning. Ook duurzaamheidsprojecten krijgen een plek in de bestedingen. Bij de reguliere bestedingen gaat het om zaken als parkmanagement, secretariële ondersteuning en ook sfeerverlichting en evenementen. Voorbeelden hiervan zijn Sint en kerstactiviteiten bij WV Wagnerplein, diversen feestelijke en muzikale activiteiten op het Kooiplein. Diversen activiteiten en een facebookpromotie bij WV De Kopermolen. Aanschaf nieuwe feestverlichting en levering van nieuwe hanging baskets bij WV De Luifelbaan.

Samenwerking tussen trekkingsgebieden en andere investeringen in de stad

Trekkingsgebieden werken steeds meer samen. Een voorbeeld van samenwerking tussen trekkingsgebieden is het partnership van Centrum Management Leiden met Bedrijvig Leiden, dat op haar beurt weer een samenwerkingsverband is van een aantal bedrijventerreinen. Daarnaast zijn de trekkingsgebieden ook actief in het ondersteunen van initiatieven in (hun deel van) de stad. Business Platform Schipholweg ondersteunt De Slag om Leiden, het Culinaire Festival, Stichting Gulliver, de Stichting Beelden in Leiden, het internationaal Filmfestival Leiden en heeft sculptuur geplaatst. OV Boerhaavedistrict organiseerde diversen workshops en levert een bijdrage aan de diversen activiteiten van Stichting Openluchttheater Leidse Hout en het monument Hoog Sammy. Daarnaast hebben zij een haalbaarheidsstudie bereikbaarheid uit laten voeren.

Tot slot wordt er door de verenigingen in publiek-private samenwerking met de gemeente Leiden geïnvesteerd in het nog aantrekkelijker maken van de openbare ruimte zoals bijvoorbeeld het onderhoud van de vaste planten aan de Gooimeerlaan / Hallenweg.

Stadsbrede bestedingen

Binnen het Ondernemersfonds Leiden is een budget beschikbaar voor gebiedsoverstijgende bestedingen. Het bestuur van de Stichting Ondernemersfonds Leiden beslist welke aanvragen worden gehonoreerd. Hieronder een aantal van de projecten / activiteiten die (mede) uit dit budget worden gefinancierd.

Technolab

Voor de bedrijven in Leiden en onze stedelijke economie is het van groot belang dat er voldoende aanbod is van technisch geschoold personeel. Om de instroom van jongeren naar technische opleidingen en beroepen te vergroten, is het van belang dat jongeren op vroege leeftijd kennismaken met techniek. Technolab vervult met haar projecten op dit gebied een uitstekende rol. Samenwerking met het bedrijfsleven is hiervoor cruciaal. Om het huidige netwerk te kunnen versterken en uitbreiden is organisatiecapaciteit nodig. Het Ondernemersfonds wil deze ontwikkeling graag stimuleren.

Technolab ontvangt uit het fonds stadsbreed een bijdrage van € 20.000,=. Deze bijdrage is toegezegd voor de jaren 2017, 2018 en 2019. Er vindt jaarlijks een evaluatie plaats of de afgesproken doelen zijn bereikt.

De Leidse Innovatieprijs

Het Ondernemersfonds heeft de mogelijkheid een prijs uit te reiken voor bijzonder ondernemende verdiensten, de Leidse Innovatieprijs. De prijs bestaat uit een geldbedrag van € 2.500 en een plastic van een heliumatoom. De prijs werd in 2019 niet uitgereikt.

Rembrandtdagen

Op zaterdag 13 en zondag 14 juli was de gehele Pieterswijk getransformeerd in zo authentiek mogelijke zeventiende-eeuwse sferen, compleet met vele honderden acteurs en figuranten, historische gebruiksmaterialen en andere rekvisieten. Door het fonds is een bijdrage van € 5.000,00 gedaan.

Belangenbehartiging

Sinds 2013 is de Stichting Ondernemend Leiden (SOL) operationeel, als voortzetting van de commissie Stadsbreed en het voorzittersoverleg. Het doel van de stichting is het onderling afstemmen van zaken op het gebied van het Leidse vestigingsklimaat en belangenbehartiging op stadsbrede onderwerpen om zo -waar mogelijk en wenselijk- met één stem te spreken. In Ondernemend Leiden hebben BV Leiden, Centrummanagement Leiden, Ondernemersfonds Leiden, OV Bio Science Park en Bedrijvig Leiden zitting.

De economie speelt zich echter steeds vaker op bovenlokaal en regionaal niveau af. Via de Koepel Leidse Regio, waarin Ondernemend Leiden zitting heeft, en VNO-NCW / Bedrijfsleven Rijnland, waarin de Leidse Koepel op haar beurt weer zitting heeft, worden de belangen van ondernemers in niet alleen op lokaal niveau maar ook op regionaal en provinciaal niveau behartigd.

Uit het fonds stadsbreed draagt het Ondernemersfonds Leiden jaarlijks bij aan de professionele ondersteuning van Ondernemend Leiden (€ 20.000), de nieuwjaarsbijeenkomst (€ 5.250) en VNO-NCW / Bedrijfsleven Rijnland (€ 5.000).

Bestuur

Het bestuur van het Ondernemersfonds Leiden bestaat uit vertegenwoordigers van alle trekkingsgerechtigden in de gemeente Leiden. Het bestuur vergaderde in 2019 negen keer.

Samenstelling bestuur per 31 december 2019

Aart van Bochove (voorzitter)

Sjaak Scheffer (penningmeester) (tot 10 september 2019)

Wim van Zwet (bestuurslid en vanaf 10 september 2019 penningmeester)

John Kroes (secretaris en vicevoorzitter)

Annick Dezitter (bestuurslid namens de onderwijssector)

Vacature (bestuurslid namens de cultuursector)

Martijn Dignum (bestuurslid namens Bio Science Park) (tot 19 november 2019)

Thijs de Kleer (bestuurslid namens Bio Science Park (vanaf 19 november 2019

Eimert van der Vliet (bestuurslid namens bedrijventerreinen)

Claudia de Zeeuw (bestuurslid namens Centrum Management Leiden)

Frank Dekkers (bestuurslid namens BV Leiden)

Jan van Zwieten (bestuurslid namens de sportsector)

Frans Schohaus (bestuurslid namens het Hoteloverleg)

Adviseurs

Het bestuur van Ondernemersfonds Leiden wordt bijgestaan door twee adviseurs

Hilde de Boer (adviseur gemeente Leiden)

Henny Werter (adviseur zzp) (tot 10 september 2019)

Adviesraad

Twee maal per jaar informeert het bestuur de Adviesraad over het reilen en zeilen van het fonds. In de voorjaarsvergadering staat de jaarrekening op de agenda en in het najaar de begroting. Naast deze vaste punten kunnen relevante aan de orde zijnde punten worden besproken en ter advisering worden voorgelegd.

Landelijke Platform Ondernemersfondsen

Het Ondernemersfonds Leiden is aangesloten bij het Landelijk Platform Ondernemersfondsen.

Ondersteuning

Jettie van der Mey is verantwoordelijk voor het voeren van de administratie en het geven van informatie over de trekkingsrechten. Laura van Klink was tot 12 maart 2019 verantwoordelijk voor de beleidszaken die samenhangen met de activiteiten van het Ondernemersfonds.

The logo for Ondernemersfonds Leiden, consisting of an orange rounded rectangle with the text "ONDERNEMERSFONDS" in white and "LEIDEN" in yellow below it.

ONDERNEMERSFONDS
LEIDEN



Jaarrekening



Balans per 31 december 2019

(na verwerking voorstel bestemming van saldo baten en lasten)

ACTIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
Vorderingen				
Debiteuren	1.	11.970	129.038	
Overige vorderingen				
overlopende activa	2.	<u>185.550</u>	<u>161.752</u>	
		197.520		290.790
Liquide middelen	3.	1.881.097		2.090.434
Totaal		<u>2.078.617</u>	<u>2.381.224</u>	
PASSIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Eigen vermogen	4.			
Bestemmingsreserve gebiedsover-				
stijgende projecten		17.684	17.684	
Bestemmingsreserve Handelshuis		112.199	112.199	
Algemene reserve		<u>107.217</u>	<u>134.280</u>	
		237.100		264.163
Voorziening trekkingsrechten				
deelgebieden	5.	1.751.236		1.723.452
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en				
handelskredieten	6.	56.481	200.216	
Overige schulden en overlopende				
passiva	7.	33.800	<u>193.393</u>	
		90.281		393.609
Totaal		<u>2.078.617</u>	<u>2.381.224</u>	

Staat van baten en lasten over 2019

	Begroting		
	2019	2019	2018
	€	€	€
Trekkingsrechten onroerende zaakbelasting			
Baten	8. 1.382.421	1.353.985	1.331.683
Dotaties trekkingsrechten	9. (1.312.421)	(1.357.393)	(1.329.343)
Baten na dotatie aan trekkingsrechten	70.000	-3.408	2.340
Vrijval trekkingsrechten ten gunste van gebiedsoverstijgende projecten	10. –	(9.168)	(22.642)
Kosten gebiedsoverstijgende projecten	–	–	–
	70.000	5.760	24.982
Toeristenbelasting	11.		
Ontvangsten	750.000	991.461	1.094.275
Uitgaven	(750.000)	(991.461)	(1.094.275)
Bijdragen in secretariaatskosten	7.500	7.500	7.500
Totaal resultaat toeristenbelasting	7.500	7.500	7.500
Handelshuis	12.		
Huur	–	31.029	28.970
Servicekosten	–	(11.118)	–
Afschrijvingskosten	–	–	–
Totaal resultaat handelshuis	–	19.911	28.970
Resultaat voor algemene kosten	77.500	33.171	61.452
Algemene kosten	13. 75.000	60.688	61.790
Bedrijfsresultaat	2.500	(27.517)	(338)
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	14. –	454	1.063
Saldo van baten en lasten	–	(27.063)	725
Totaal resultaat	2.500	(27.063)	725

Verdeling van het resultaat over het boekjaar

	2019	2018
	€	€
Toevoeging resp. onttrekking bestemmingsreserve gebiedsoverstijgende projecten (*)	–	(58.600)
Onttrekking resp. toevoeging bestemmingsreserve 'Handelshuis'	–	28.970
Onttrekking resp. toevoeging aan algemene reserve	(27.063)	30.355
	(27.063)	725

(*) De toevoeging aan de bestemmingsreserve gebiedsoverstijgende projecten is als volgt opgebouwd:

Vrijval trekkingsrechten ten gunste van gebiedsoverstijgende projecten	–
Kosten gebiedsoverstijgende projecten	(59.663)
Rentebaten	1.063
Totaal	(58.600)

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Stichting Ondernemersfonds Leiden is gevestigd te Leiden en staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 28106259.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (kleine rechtspersonen) C1.1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven.

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2018 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde de vergelijkbaarheid met 2019 mogelijk te maken.

Activiteiten

De stichting heeft als doel om collectieve ondernemersbelangen te stimuleren. De stichting beheert de financiële middelen die de diverse ondernemersverenigingen kunnen inzetten.

Controleverklaring bij de jaarrekening

De gemeente Leiden heeft Stichting Ondernemersfonds Leiden voorgeschreven de jaarrekening te voorzien van een controleverklaring van een onafhankelijk accountant.

Grondslagen van waardering van activa en passiva

Algemeen

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Voorzieningen

De voorzieningen worden opgenomen voor de nominale waarde.

Gereserveerde trekkingsrechten deelgebieden

De voorziening voor trekkingsrechten deelgebieden wordt opgenomen voor de geschatte kosten die naar verwachting voortvloeien uit de per balansdatum lopende verplichting per deelgebied zoals opgenomen in bijlage I bij de jaarrekening.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Netto-omzet

De baten betreft de ontvangen subsidie van de Gemeente Leiden, welke bestaat uit de meeropbrengst OZB. Jaarlijks wordt een voorschot aan het Ondernemersfonds uitgekeerd en in het betreffende boekjaar als subsidie-bate verantwoord. Afrekening van de definitieve subsidie vindt plaats op basis van de feitelijk geïnde OZB door de Gemeente Leiden en door het Ondernemersfonds verantwoord zodra deze bekend is.

Kostprijs omzet

De dotaties trekkingsrechten betreft het gedeelte van de subsidie van de Gemeente Leiden (ongeveer 90%) dat ter beschikking wordt gesteld aan de diverse bedrijventerreinen, ondernemersverenigingen en winkelcentra.

Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten

Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden en groepsmaatschappijen ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) interest.

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Vlottende activa

Vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<u>1. Debiteuren</u>		
Handelsdebiteuren	11.970	129.038
Reservering oninbare vorderingen	–	–
	<u>11.970</u>	<u>129.038</u>
<u>2. Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>	34.600	61.853
<i>Overige vorderingen, naverrekening gemeente</i>	150.950	99.899
	<u>185.550</u>	<u>161.752</u>
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Omzetbelasting	34.600	61.853
<i>Overige vorderingen</i>		
Te vorderen overige subsidies 2016-2017	148.338	63.018
Vooruitbetaalde kosten Handelshuis	–	33.103
Overige vorderingen	2.612	3.778
	<u>150.950</u>	<u>99.899</u>

De te vorderen overige subsidies bestond ultimo 2019 uit de definitieve afrekening 2016 en 2017 en bestaat ultimo 2018 uit de geschatte afrekening 2016.

3. Liquide middelen

ABN AMRO, rekening-courant	328.826	237.855
ABN-AMRO, deposito	1.526.071	1.826.379
ABN-AMRO, bankgarantie	26.200	26.200
	<u>1.881.097</u>	<u>2.090.434</u>

De liquide middelen, behoudens de bankgarantie bankrekening, staan ter vrije beschikking van de stichting.

Passiva

4. Eigen vermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Bestemmings- reserve gebiedsover- stijgende projecten	Bestemmings- reserve "Handelshuis"	Algemene reserve	Totaal
	31-12-2019	31-12-2019	31-12-2019	31-12-2019
	€	€	€	€
Per 1 januari 2019	17.864	112.199	134.280	264.163
Uit resultaatverdeling	-	-	-27.063	-27.063
Stand per 31 december 2019	17.684	112.199	107.217	237.100

5. Voorziening trekkingsrechten deelgebieden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Gereserveerde trekkingsrechten deelgebieden	1.751.236	1.723.452

Voor een specificatie van de gereserveerde trekkingsrechten, verwijzen wij naar bijlage 1 bij de jaarrekening.

6. Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
	56.481	200.216

7. Overige schulden en overlopende passiva

Stichting Ondernemend Leiden	-1.802	2.040
Bedrijvig Leiden	23.531	24.117
Afrekening toeristenbelasting 2016, 2017 & 2018	-	92.000
Handelshuis 1e kwartaal 2019, 2018	-	43.811
Afrekening Handelshuis 2018	-	20.387
Secretariaatskosten	3.450	2.737
Accountantskosten	7.000	7.000
Overige schulden	1.621	1.301
	33.800	193.393

Niet uit de balans blijkende rechten en plichten

Huur

Ter zake Stationsweg 26-28, kantoorruimte begane grond is een huurovereenkomst gesloten. De huurovereenkomst is aangegegaan voor de duur van 10 jaar en eindigt 31 augustus 2025. De aanvangshuurprijs van het gehuurde bedraagt op jaarbasis € 28.455.

Ter zake Stationsweg 26-28, kantoorruimte op de 1e verdieping (alsmede twee parkeerplaatsen) is een huurovereenkomst gesloten.

De huurovereenkomst is aangegegaan voor de duur van 10 jaar en eindigt 31 augustus 2025. De aanvangshuurprijs van het gehuurde bedraagt op jaarbasis € 36.765.

Medio 2015 zijn diverse investeringen gedaan voor het Handelshuis door stichting Ondernemersfonds Leiden. Doormiddel van het jaarlijks doorbelasten van de huurlasten met een opslag worden de investeringen over een periode van 10 jaar terugverdiend.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
8. Baten		
Subsidiebijdrage gelijk aan meeropbrengst OZB	1.268.665	1.268.665
Naverrekening 2016	91.431	63.018
Naverrekening 2017	-6.111	-
	1.353.985	1.331.683

Voor 2016 en 2017 is begin 2020 een definitieve afrekening ontvangen van de gemeente Leiden.

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
9. Dotaties trekkingsrechten		
Reserveringen	1.212.456	1.212.456
Bijdragen CML vanuit trekkingsgerechtigden	(5.967)	(5.967)
Saldo reserveringen	1.206.489	1.206.489

Algemeen fonds

Bijdrage p.a. 1 ^e kw.2019 – kosten Bedrijvig Leiden	5.000	20.000
Bedrijvig Leiden tegoed 2017	12.007	25.000
Technolab	20.000	20.000
Stichting Ondernemend Leiden		
- Bijdrage Nieuwjaarsreceptie	5.250	5.250
- Bijdrage aan Stichting Ondernemend Leiden	20.000	20.000
- Bijdrage Bedrijfsleven Rijnland	5.000	5.000
- Bijdrage project ondernemersoffensief parkeer-mobiliteit	5.000	-
Bijdrage Landelijk Platform Ondernemersfondsen	500	-
Bijdrage Gulliver	15.000	15.000
Bijdrage Winter Wonder Weken	-	10.000
Bijdrage Rembrandt dagen	-	5.000
Bijdrage project Scheve Huisjes	3.400	-
Bijdrage project ZZP Leiden	2.000	-
Bijdrage lobby activiteiten 2019	50.000	-
Afscheid Sjaak (Boekje De stad en de ondernemer)	7.747	-
Overige bijdrage	-	4.663
	150.904	129.913

Gebiedsoverstijgend overig

Vrijval bestemmingsreserve Wagnerplein	-	-/- 7.059
	150.904	122.854
	1.357.393	1.329.343

	Realisatie 2019 €	Realisatie 2018 €
10. Vrijval trekkingsrechten ten gunste van gebiedsoverstijgende projecten		
Vrijval trekkingsrechten ten gunste van gebiedsoverstijgende projecten	9.168	22.642

	Begroting 2019 €	Realisatie 2019 €	Realisatie 2018 €
11. Toeristenbelasting			
Ontvangen toeristenbelasting	750.000	991.461	1.094.275
Betaalde toeristenbelasting	(750.000)	(991.461)	(1.094.275)
Bijdragen secretariaatskosten toeristenbelasting	7.500	7.500	7.500
	7.500	7.500	7.500

12. Kosten Handelshuis

<i>Huur</i>			
Huurbaten	–	97.765	95.594
Huurlasten	–	(66.736)	(66.624)
Totaal huur	–	31.029	28.970
<i>Servicekosten</i>			
Kosten Handelshuis, telefoon en doorbelastingen			
Servicekosten verhuurder	–	103.209	94.667
Uitkering verzekering	–	(9.148)	–
Kosten ICT, kantoor en overige servicekosten (*)	–	(82.943)	(94.667)
	–	11.118	–

Personeelskosten

De bestuursleden van Stichting Ondernemersfonds Leiden ontvangen geen bezoldiging.
In 2019 is geen sprake geweest van gewezen bestuursleden.

Gedurende het boekjaar waren geen medewerkers in dienst bij Stichting Ondernemersfonds Leiden.

Servicekosten ()*

De servicekosten van het Handelshuis worden periodiek doorbelast aan de huurders.

	Begroting 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
<u>13. Algemene kosten</u>			
Secretariaatskosten	57.700	44.850	46.887
Vergaderkosten adviesraad	1.500	1.746	383
Vergaderkosten bestuur	1.000		811
Accountantskosten	7.000	9.125	8.800
Website	2.200	2.146	2.145
Boekhoudpakket	–	1.176	1.176
Verwerking post, repro, portokosten	1.000	399	5
Bankkosten	350	510	509
Algemene kosten	100	14	78
Bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering	750	535	786
Representatiekosten	1.000	187	120
Bijdrage Innovatieprijs	2.600		90
	75.000	60.688	61.790

	Begroting 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
<u>13. Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u>			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	–	454	1.063

De rentebaten betreft de per bank ontvangen rente.

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur

Leiden, 26 mei 2020

Bastiaan de Roo
Voorzitter
Ondernemersfonds Leiden

Wim van Zwet
Penningmeester
Ondernemersfonds Leiden

Valid Signed door Wim van Zwet
op 17-06-2020

Resultaatbestemming

Voorgesteld wordt om het saldo van de baten en lasten als volgt te bestemmen:

	<u>2019</u>
	€
<u>Verdeling van het resultaat over het boekjaar</u>	
Onttrekking resp. toevoeging algemene reserve	27.063
Totaal	<u>27.063</u>

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Stichting Ondernemersfonds Leiden is vrijgesteld van de wettelijke verplichting tot het laten instellen van de in artikel 396.lid 1, BW 2 bedoelde accountantscontrole van de jaarrekening. Het stichtingsbestuur heeft echter besloten een vrijwillige accountantscontrole te laten uitvoeren op de jaarrekening 2019. De controleverklaring inzake de jaarrekening 2019 is opgenomen op de pagina's 20 tot en met 23 van dit rapport.

Controleverklaring bij de jaarrekening

De gemeente Leiden heeft Stichting Ondernemersfonds Leiden voorgeschreven de jaarrekening te voorzien van een controleverklaring van een onafhankelijk accountant.

Bijlage I bij de jaarrekening 2019

	1-1-2019	Dotatie	Naar CML	Totaal Uitgaven	Dotatie uit bijdrage deelgebieden	Bijz. ontvangsten/ Correcties	31-12-2019
Bestemmingsfonds OV De Waard	49.620	16.099	104	33.372		10.620	42.863
Bestemmingsfonds OV Bedrijventerrein Merenwijk	100.937	17.875	115	11.521			107.176
Bestemmingsfonds OV Rooseveltstraat & Trekvliet	43.469	36.465	235	48.469		8.055	39.285
Bestemmingsfonds OV Roomburg / Meerburg	88.148	30.020	193	19.066			98.909
Bestemmingsfonds OV Amphora	37.436	4.995	32	15.652		2.200	28.947
Bestemmingsfonds OV BSP	360.049	395.080	2.542	478.711			273.875
Bestemmingsfonds OV Boerhaavedistrict	143.751	51.328	330	38.940			155.809
Bestemmingsfonds OV Verbeekstraat/Haagse Schouwweg	101.889	21.529	138	0			123.280
Bestemmingsfonds OV Stevenshof	-1.711	8.872	57	18.070		8.400	-2.566
Bestemmingsfonds De Vliet	6.358	3.894	25	460			9.767
Bestemmingsfonds BTV Lammenschansdriehoek	110.141	45.245	291	44.934		413	110.574
Bestemmingsfonds OV Leiden Noord	44.872	25.297	163	29.478			40.528
Bestemmingsfonds WV De Luifelbaan	5.991	29.710	191	18.937			16.573
Bestemmingsfonds WV Wagnerplein	21.991	11.140	72	13.626		-9.168	10.265
Bestemmingsplan WV Diamantplein	59.371	12.366	80	0			71.657
Bestemmingsfonds WV De Kopermolen	-679	11.758	76	10.000			1.003
Bestemmingsfonds WV De Stevensbloem	-5.991	8.507	55	3.471			-1.010
Bestemmingsfonds OV Professorenwijk	5.465	3.770	24	2.062			7.149
Bestemmingsfonds CML	936	284.526	35	290.458	5.967		936
Bestemmingsfonds Businessplatform Schipholweg	215.103	90.340	581	74.018			230.844
Bestemmingsfonds Onderwijssector	330.259	77.953	501	39.500			368.211
Bestemmingsfonds Sportsector	6.045	8.326	54	8.480			5.837
Burgemeesterswijk	0	11.394	73	0			11.321
Eindtotaal	1.723.452	1.206.489	5.967	1.199.225	5.967	20.520	1.751.236

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Ondernemersfonds Leiden

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Stichting Ondernemersfonds Leiden te Leiden gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Ondernemersfonds Leiden per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving "C1 Kleine Organisaties-Zonder-Winststreven".

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2019;
2. de staat van baten en lasten over 2019; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Ondernemersfonds Leiden zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de overige gegevens.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving "C1 Kleine Organisaties-Zonder-Winststreven". In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Leiden, 15 juni 2020

ValidSigned door Peter Timmermans
op 15-06-2020

Bunnig & Partners Assurance B.V.

drs. P. Timmermans RA