



Stichting Waterlandse Uitdaging

Hobrede 4

1477 EH HOBREDE

Jaarrekening 25 februari 2016 tot en met 31 december 2016

Inhoudsopgave

	Pagina
ACCOUNTANTSRAPPORT	
Opdracht	4
Samenstellingsverklaring	4
Algemeen	5
BESTUURSVERSLAG	6
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2016	8
Staat van baten en lasten over de periode 25-2-16 tot en met 31-12-16	9
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
Toelichting op de balans	11
	13



ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Waterlandse Uitdaging
Hobrede 4
1477 EH HOBREDE

Volendam

Geacht bestuur,

OPDRACHT

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 25 februari 2016 tot en met 31 december 2016 van Stichting Waterlandse Uitdaging te HOBREDE.

SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting Waterlandse Uitdaging te HOBREDE is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten voor de periode 25 februari 2016 tot en met 31 december 2016 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.)

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Waterlandse Uitdaging.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

ALGEMEEN

Vergelijkende cijfers

De ter vergelijking opgenomen cijfers in de staat van baten en lasten betreft de begroting over 2016.

Oprichting stichting

De Stichting is opgericht bij notariële akte d.d. 25 februari 2016, verleden op 25 februari 2016 voor notaris mr. Van der Heijden-Greven. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 65441389.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Waterlandse Uitdaging, statutair gevestigd te Edam-Volendam, bestaan voornamelijk uit:

Het opzetten en onderhouden van een ondernemersnetwerk (Uitdaging) dat maatschappelijk betrokken ondernemen stimuleert en organiseert.

Volendam,
NBC/Van Roenburg & Partners B.V.
Accountants en Adviseurs

W.J.T. Jonk RA



BESTUURSVERSLAG

Het bestuursverslag ligt ter inzage ten kantore van de rechtspersoon.



BALANS Per 31-12-2014

ACTIVA

Wettelijke activa

Wettelijke passiva

Wettelijke activa

Wettelijke passiva

PASSIVA

Wettelijke passiva

Wettelijke passiva

Wettelijke passiva

Wettelijke passiva

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2016

(na voorstel resultaatbestemming)

		<u>31-12-2016</u>	
		€	€
ACTIVA			
Vlottende activa			
Vorderingen			
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>	1		5.007
Liquide middelen	2		3.388
			<u>8.395</u>
PASSIVA			
<i>Bestemmingsreserves</i>	3	3.700	
<i>Overige reserve</i>		<u>262</u>	
			3.962
Kortlopende schulden			
<i>Overige schulden en overlopende passiva</i>	4		4.433
			<u>8.395</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER DE PERIODE 25-2-16 TOT EN MET 31-12-16

	<u>Realisatie</u>	<u>Begroting</u>
	<u>25-2-2016</u>	<u>25-2-2016</u>
	/	/
	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Baten		
Bijdragen founders	5 22.500	22.500
Fondsen en subsidies	6 20.000	15.000
	<u>42.500</u>	<u>37.500</u>
Personele inzet		
Overige bedrijfskosten	7 36.415	30.900
	8 <u>2.130</u>	<u>7.200</u>
Som der bedrijfslasten	<u>38.545</u>	<u>38.100</u>
Bedrijfsresultaat	3.955	-600
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	9 <u>7</u>	<u>-</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	3.962	-600
Te dekken kosten	<u>-</u>	<u>600</u>
Netto resultaat	<u><u>3.962</u></u>	<u><u>-</u></u>
Resultaatbestemming		
Bestemmingsreserve (management kosten)	3.700	
Overige reserve	<u>262</u>	
	<u><u>3.962</u></u>	

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Waterlandse Uitdaging is feitelijk en statutair gevestigd op Hobrede 4, 1477 EH te HOBREDE, en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 65441389.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld volgens de verslaggevingseisen van RJ C1 voor kleine organisaties zonder winstoogmerk. De geformuleerde grondslagen hebben betrekking op de jaarrekening als geheel. De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Voor zover niets anders is vermeld zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van een voorziening van oninbaarheid. Voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de inbaarheid van de vorderingen.

Bestemmingsreserves

De beperkte bestedingsmogelijkheid van de bestemmingsreserve is door het bestuur bepaald en betreft geen verplichting. Het bestuur kan deze beperking zelf opheffen.

Algemene reserve

De algemene reserve bestaat uit het saldo van overschotten en tekorten uit de resultaatbestemming.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten uit fondsenwerving en donaties en de kosten en andere lasten over het jaar.

Verstrekte subsidies en giften

Hieronder zijn opgenomen de baten uit fondsenwerving en donaties

Donaties worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn ontvangen dan wel (definitief) zijn toegezegd, Subsidies worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn toegezegd.

Lasten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Kostentoerekening

Kosten worden waar mogelijk toegerekend aan de activiteiten (a) projecten, (b) werving baten en (c) beheer en administratie op basis van direct toerekenbare kosten en niet direct toerekenbare kosten.

TOELICHTING OP DE BALANS

Vlottende activa

Vorderingen

31-12-2016
€

1 Overige vorderingen en overlopende activa

Te vorderen rente	7
Nog te ontvangen subsidies	5.000
	5.007

Op 22 februari 2016 hebben wij van het Oranjefonds voor het eerste jaar een toezegging ontvangen € 20.000. Hiervan hebben wij op 17 juni 2016 een voorschot ontvangen van € 15.000. Het restant van € 5000 ontvangen wij na het insturen van de financiële verantwoording na het einde van het totale project. In onze financieel opstelling over 2016 zijn wij ervan uitgegaan dat het project voor 2016 eindigt op 31 december 2016 (einde boekjaar 2016) en hebben dan ook het restant van € 5.000 opgenomen als nog te ontvangen per 31 december 2016.

In januari 2017 hebben wij een rentebedrag ontvangen van € 6,52 welke betrekking heeft op 2016.

2 Liquide middelen

Rabobank	188
Rabobank doelsparen	3.200
	3.388

	Bestem- mingsreser- ves	Overige re- serve	Totaal
	€	€	€
<i>Stand per 25 februari 2016</i>	-	-	-
Uit resultaatverdeling	3.700	262	3.962
Stand per 31 december 2016	3.700	262	3.962

3 Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve (management kosten)	3.700
--	-------

De bestemmingsreserve heeft betrekking op management kosten voor het komende jaar.

Kortlopende schulden

31-12-2016

€

4 Overige schulden en overlopende passiva

Nog te betalen algemene kosten	500
Nog te betalen managementkosten	3.933
	<u>4.433</u>

Betreft crediteur INequilibrium met betrekking tot de gefactureerde managerskosten over december 2016 en begrote algemene kosten voor verzorging jaarverslag.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>Realisatie</u> <u>25-2-2016</u>	<u>Begroting</u> <u>25-2-2016</u>
	/	/
	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
5 Bijdragen founders		
Waterlandse Gemeenten (Purmerend)	10.000	10.000
Rabobank Waterland en Omstreken (1e jaar)	10.000	10.000
Van 't Hek	2.500	2.500
	<u>22.500</u>	<u>22.500</u>

De founders hebben een bijdrage gedaan voor het huidige jaar als onderdeel van een afspraak voor drie jaar. De Gemeente heeft een subsidie verstrekt als onderdeel van een toezegging voor twee jaar en heeft zich als founding partner verbonden.

6 Fondsen en subsidies

Fondsen en subsidies	<u>20.000</u>	<u>15.000</u>
Fondsen en subsidies		
Oranjefonds	<u>20.000</u>	<u>15.000</u>

De bijdrage van Het Oranjefonds geldt voor een jaar.

7 Personele inzet

Lonen en salarissen	<u>36.415</u>	<u>30.900</u>
---------------------	---------------	---------------

De kosten zijn hoger dan begroot vanwege het feit dat onze manager in 2016 in totaal 890 uren voor de Waterlandse Uitdaging gewerkt waarvan 463 uren zijn uitbetaald. De overige uren zijn geboekt als vrijwilligersuren. De managerskosten zijn in 2016 hoger uitgevallen dan de aangepaste begroting 2016 € (startbegroting was een bedrag opgenomen van € 50.000,00). In het 4e kwartaal werd ons duidelijk dat wij op andere begrote posten geen uitgaven meer verwachtten zodat wij de manager uiteindelijk meer uren hebben kunnen betalen zoals wij ook met de manager zijn overeengekomen.

8 Overige bedrijfskosten

Organisatiekosten	1.550	3.050
Kantoorkosten	139	1.100
PR	-	2.000
Directe kosten activiteiten en projecten	<u>441</u>	<u>1.050</u>
	<u>2.130</u>	<u>7.200</u>

De kosten komen lager uit dan begroot. Voor sommige posten zijn bijdragen gedaan door de founders. In totaal was geschat dat voor € 15.500 aan sponsoring (in natura) en donaties zou worden verkregen. De reëel waarde van de sponsoring ligt in lijn met de verwachting. Daarnaast leveren bestuursleden, secretariael ondersteuners, operationeel team en matchgroepen vrijwilligerswerk en levert de manager naast de betaalde uren aanvullend nog de nodige vrijwilligersuren.

<u>Realisatie</u>	<u>Begroting</u>
<u>25-2-2016</u>	<u>25-2-2016</u>
<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2016</u>
€	€

Organisatiekosten

Bijdrage Coöperatie Nederlandse Uitdaging (Landelijk)	1.000	1.000
Oprichtingskosten inschrijving KvK	50	2.050
Kosten jaarverslag	500	-
	<u>1.550</u>	<u>3.050</u>

Kantoorkosten

Drukwerk	27	1.100
Bankkosten	112	-
	<u>139</u>	<u>1.100</u>

PR

Promotionele activiteiten	-	<u>2.000</u>
---------------------------	---	--------------

Directe kosten activiteiten en projecten

Catering ontbijtbijeenkomst	424	400
Relatiegeschenken	17	650
	<u>441</u>	<u>1.050</u>

Deze kosten hebben betrekking op activiteiten en verwerving van baten.

9 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Ontvangen bankrente	<u>7</u>	<u>-</u>
---------------------	----------	----------

HOBREDE,

T. Brak
Penningmeester

T.J. van 't Hek
Secretaris

H.A.A. Maes
Voorzitter