

Stichting AssenvoorAssen
Beilerstraat 24
9401 PL ASSEN

Jaarrekening 2016

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Jaarrekening	
1.1 Balans per 31 december 2016	12
1.2 Staat van baten en lasten over 2016	14
1.3 Kasstroomoverzicht over 2016	15
1.4 Toelichting op de jaarrekening	16
1.5 Toelichting op de balans	19
1.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	22
2. Overige gegevens	
2.1 Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2015	24
2.2 Ondertekening door bestuur	24

CONCEPT

1. JAARREKENING

1.1 Balans per 31 december 2016

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren		6.000		-
Overlopende activa	[1]	<u>11.202</u>	<u>2.693</u>	2.693
		17.202		
<i>Liquide middelen</i>	[2]	81.067		125.265
Totaal activazijde		<u><u>98.269</u></u>	<u><u>127.958</u></u>	

1.1 Balans per 31 december 2016

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Bestemmingsreserves	[3]	77.272	66.767	
Overige reserves	[4]	<u>8.094</u>	<u>9.399</u>	
		85.366		76.166
<i>Vastgelegd vermogen</i>				
Bestemmingsfondsen	[5]	<u>-</u>	<u>1.769</u>	
		-		1.769
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	[6]	606	19	
Overlopende passiva	[7]	<u>12.297</u>	<u>50.004</u>	
		12.903		50.023
Totaal passivazijde		<u><u>98.269</u></u>	<u><u>127.958</u></u>	

1.2 Staat van baten en lasten over 2016

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
Subsidiebaten	24.574	23.000	24.500
Giften en baten uit fondsenwerving	182.188	56.000	43.940
Overige baten	1.250	-	900
Baten	<u>208.012</u>	<u>79.000</u>	<u>69.340</u>
Bruto exploitatieresultaat	208.012	79.000	69.340
Overige bedrijfskosten	200.836	79.500	65.156
Beheerslasten	<u>200.836</u>	<u>79.500</u>	<u>65.156</u>
Exploitatieresultaat	<u>7.176</u>	<u>-500</u>	<u>4.184</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	405	500	443
Som der financiële baten en lasten	<u>405</u>	<u>500</u>	<u>443</u>
Resultaat	<u>7.581</u>	<u>-</u>	<u>4.627</u>
Resultaat	<u>7.581</u>	<u>-</u>	<u>4.627</u>
Bestemming resultaat:			
Bestemmingsreserve	10.505	-	2.858
Overige reserve	-1.305	-	-
Bestemmingsfonds	-1.769	-	1.769
	<u>7.431</u>	<u>-</u>	<u>4.627</u>

1.3 Kasstroomoverzicht over 2016

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2016	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat		7.176
Verandering in werkkapitaal:		
Vorderingen	-14.509	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	-37.120	
	<u>-51.629</u>	-51.629
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>-44.453</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u>-44.048</u>
Mutatie geldmiddelen		<u>-44.048</u>
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari		125.115
Mutatie geldmiddelen		-44.048
Stand per 31 december		<u>81.067</u>

CONCEPT

1.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Organisatie

Stichting AssenvoorAssen, statutair gevestigd te Assen is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer .

Activiteiten

De activiteiten van Stichting AssenvoorAssen, statutair gevestigd te Assen, bestaan voornamelijk uit stimuleren van maatschappelijk verantwoord ondernemen in de gemeente Assen.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Beilerstraat 24 te ASSEN.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2016

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2016 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

1.4 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover het bestuur zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kan beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Vastgelegd vermogen

Het vastgelegd vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan. Als deze beperking door derden is aangebracht, wordt dit deel van het vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

1.4 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

CONCEPT

1.4 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Kasstromen in vreemde valuta worden omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers.

Belastingen, rentebaten en soortgelijke opbrengsten, alsmede rentelasten en soortgelijke kosten, worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

De verkrijgingsprijs van verworven deelnemingen in groepsmaatschappijen wordt opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geldmiddelen heeft plaatsgevonden.

Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasecontract wordt voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

CONCEPT

1.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	7.050	350
	<u>7.050</u>	<u>350</u>
Voorziening oninbare debiteuren	-1.050	-350
	<u>6.000</u>	<u>-</u>

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overlopende activa [1]		
Overlopende activa	11.202	2.693
	<u>11.202</u>	<u>2.693</u>

Betreft nog te ontvangen Oranjefonds en Teambattle

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Liquide middelen [2]		
Rekening courant bank	81.067	125.265
	<u>81.067</u>	<u>125.265</u>

1.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Bestemmingsreserves [3]		
Bestemmingsreserve founders	13.363	2.858
Bestemmingsreserve Kennisontwikkeling en Innovatie	54.409	54.409
Bestemmingsreserve Coachproject	5.000	5.000
Bestemmingsreserve Duurzaamheid	4.500	4.500
	<u>77.272</u>	<u>66.767</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<i>Bestemmingsreserve founders</i>		
Stand per 1 januari	2.858	-
Bestemming resultaat boekjaar	10.505	2.858
Stand per 31 december	<u>13.363</u>	<u>2.858</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<i>Bestemmingsreserve Kennisontwikkeling en Innovatie</i>		
Stand per 31 december	<u>54.409</u>	<u>54.409</u>

Het bestuur heeft een bestemmingsreserve gevormd om de kennisontwikkeling en innovatie op gebied van maatschappelijk ondernemen in Assen verder te ontwikkelen.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<i>Bestemmingsreserve Coachproject</i>		
Stand per 31 december	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>

Het bestuur heeft vanuit het resultaat een bedrag bestemd voor de professionalisering van de activiteiten in Plan C.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<i>Bestemmingsreserve Duurzaamheid</i>		
Stand per 31 december	<u>4.500</u>	<u>4.500</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Algemene reserve [4]		
Stand per 1 januari	9.399	9.399

1.5 Toelichting op de balans

Bestemming resultaat boekjaar	-1.305	-
Stand per 31 december	<u>8.094</u>	<u>9.399</u>

Vastgelegd vermogen

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Bestemmingsfondsen [5]		
Bestemmingsfonds	<u>-</u>	<u>1.769</u>

	2016	2015
	€	€
<i>Bestemmingsfonds</i>		
Stand per 1 januari	1.769	-
Bestemming resultaat boekjaar	<u>-1.769</u>	<u>1.769</u>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>1.769</u>

De beperkte doelstelling heeft betrekking op de bijdrage Oranjefonds. De reden van deze beperking is gelegen in het feit dat de bijdrage van het Oranjefonds verkregen is ten behoeve van de Asser Uitdaging.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Crediteuren [6]		
Crediteuren	<u>606</u>	<u>19</u>

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Overlopende passiva [7]		
Nog te betalen	2.460	1.229
Vooruitontvangen project C / Teambeattle Assen	<u>9.837</u>	<u>48.775</u>
	<u>12.297</u>	<u>50.004</u>

Voor diverse meerjarige projecten zijn subsidies en bijdragen vooruitontvangen. De bijdrage wordt naar rato van de kosten toegerekend. Bij afronding van projecten valt het restant vrij of wordt terugbetaald. Het vooruitontvangen bedrag wordt gebruikt voor de dekking van het project Teambattle Assen. Hiervoor is nog € 9.837,00 beschikbaar.

1.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
Subsidiebaten [8]			
Basissubsidie Gemeente Assen	24.574	23.000	24.500
Giften en baten uit fondsenwerving [9]			
Bijdragen founders	35.000	25.000	26.100
Bijdragen projecten	147.188	30.000	17.840
Giften	-	1.000	-
Contributies	-	-	-
Donaties	-	-	-
Nalatenschappen	-	-	-
Overige giften en baten 7	-	-	-
Overige giften en baten 8	-	-	-
Overige giften en baten 9	-	-	-
Overige giften en baten 10	-	-	-
	<u>182.188</u>	<u>56.000</u>	<u>43.940</u>
Overige baten [10]			
Overige baten	<u>1.250</u>	<u>-</u>	<u>900</u>
Overige bedrijfskosten [11]			
Huur onroerend goed	1.250	1.250	1.210
Overige verkoopkosten	5.746	6.000	6.818
Organisatiekosten	134.796	61.500	49.062
Bestuurskosten	1.155	-	363
Algemene kosten	5.439	-	6.791
Administratiekosten	-	-	363
PR & marketingkosten	52.450	10.750	549
	<u>200.836</u>	<u>73.500</u>	<u>58.338</u>

De toename van de kosten zijn toe te schrijven aan het project Teambatte: kosten projectleider en ondersteuning alsmede de ontwikkeling van de app.

1.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [12]			
Rentebate rekening courant banken	405	500	443

CONCEPT

2. OVERIGE GEGEVENS

CONCEPT

2. Overige gegevens

2.1 Vaststellen van de jaarrekening door het bestuur

Het bestuur van Stichting Assen voor Assen heeft de jaarrekening 2015 vastgesteld in de vergadering van 4 maart 2016.

2.2 Ondertekening door het bestuur

Assen, 4 april 2016

E.I. van Leeuwen
voorzitter

F.J.F. Haas
penningmeester / secretaris

A-O. de Visser
lid

W. van den Boomgaard
lid

H. de Jonge
lid

4. BIJLAGEN

CONCEPT