

Stichting AssenvoorAssen
Beilerstraat 24
9401 PL ASSEN

Jaarrekening 2018

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Jaarrekening	
1.1 Balans per 31 december 2018	13
1.2 Staat van baten en lasten over 2018	15
1.3 Kasstroomoverzicht over 2018	16
1.4 Toelichting op de jaarrekening	17
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 2018	23

1. JAARREKENING

1.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
ACTIVA	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	28.000		17.000	
Overlopende activa	<u>15.750</u>		<u>11.064</u>	
		43.750		28.064
<i>Liquide middelen</i>		32.295		85.664
Totaal activazijde		<u><u>76.045</u></u>		<u><u>113.728</u></u>

1.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
PASSIVA				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Overige reserves	<u>76.046</u>		<u>89.638</u>	
		76.046		89.638
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	-		6.994	
Overlopende passiva	<u>-</u>		<u>17.096</u>	
		-		24.090
Totaal passivazijde		<u><u>76.046</u></u>		<u><u>113.728</u></u>

1.2 Staat van baten en lasten over 2018

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
Subsidiebaten	29.286	24.600	32.124
Giften en baten uit fondsenwerving	49.436	48.700	124.882
Overige baten	3.150	-	2.150
Baten	81.872	73.300	159.156
Bruto exploitatieresultaat	81.872	73.300	159.156
Overige bedrijfskosten	95.523	73.300	154.884
Beheerslasten	95.523	73.300	154.884
Exploitatieresultaat	-13.651	-	4.272
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	60	-	-
Som der financiële baten en lasten	60	-	-
Resultaat	-13.591	-	4.272
Resultaat	-13.591	-	4.272
Bestemming resultaat:			
Bestemmingsreserve Foundders	-	-	-13.363
Bestemmingsreserve Kennisontwikkeling en Innovatie	-	-	-54.409
Bestemmingsreserve Coachproject	-	-	-5.000
Bestemmingsreserve Duurzaamheid	-	-	-4.500
Overige reserve	-13.591	-	81.544
	-13.591	-	4.272

1.3 Kasstroomoverzicht over 2018

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2018	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat		-13.651
Verandering in werkkapitaal:		
Vorderingen	-15.686	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	-24.090	
	<u> </u>	<u>-39.776</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-53.427
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>60</u>	
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u>60</u> <u>-53.367</u>
Mutatie geldmiddelen		<u><u>-53.367</u></u>
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari		85.662
Mutatie geldmiddelen		<u>-53.367</u>
Stand per 31 december		<u><u>32.295</u></u>

1.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

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.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting AssenvoorAssen, statutair gevestigd te Assen is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 01139809.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting AssenvoorAssen zich verschillende oordelen en schattingen 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.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

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

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. <In de balans en de winst- en verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.>

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente renteinkomsten ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

1.4 Toelichting op de jaarrekening

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

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

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Kosten

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

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Overheidsheffingen worden ten laste van het resultaat gebracht op het moment dat aan alle voorwaarden voor de overheidsheffing is voldaan.

1.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	29.700	18.700
	<u>29.700</u>	<u>18.700</u>
Voorziening oninbare debiteuren	-1.700	-1.700
	<u>28.000</u>	<u>17.000</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overlopende activa		
Overlopende activa	15.750	11.064
	<u>15.750</u>	<u>11.064</u>

Betreft nog te ontvangen Oranjefonds en MVO app (Regio Groningen-Assen).

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Liquide middelen		
Rekening courant bank	32.295	85.664
	<u>32.295</u>	<u>85.664</u>

1.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
	2018	2017
	€	€
<i>Bestemmingsreserve founders</i>		
Stand per 1 januari	-	13.363
Bestemming resultaat boekjaar	-	-13.363
Stand per 31 december	-	-
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Bestemmingsreserve Kennisontwikkeling en Innovatie</i>		
Stand per 1 januari	-	54.409
Bestemming resultaat boekjaar	-	-54.409
Stand per 31 december	-	-
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Bestemmingsreserve Coachproject</i>		
Stand per 1 januari	-	5.000
Bestemming resultaat boekjaar	-	-5.000
Stand per 31 december	-	-
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Bestemmingsreserve Duurzaamheid</i>		
Stand per 1 januari	-	4.500
Bestemming resultaat boekjaar	-	-4.500
Stand per 31 december	-	-
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	89.637	8.094
Bestemming resultaat boekjaar	-13.591	81.544
Stand per 31 december	<u>76.046</u>	<u>89.638</u>

1.5 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	-	6.994
	<u> </u>	<u> </u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Nog te betalen	-	17.096
	<u> </u>	<u> </u>

Dit betreft o.a. terugbetaling aan de Werkplein Drentse Aa inzake Teambattle.

1.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
Subsidiebaten			
Basissubsidie Gemeente Assen	29.286	24.600	32.124
Giften en baten uit fondsenwerving			
Bijdragen founders	42.176	47.200	36.126
Bijdragen projecten	7.260	-	88.756
Giften	-	1.500	-
	<u>49.436</u>	<u>48.700</u>	<u>124.882</u>

De founders NAM, Univé, Alescon, Werkplein Drentse Aa, Drenthe College, Vaart Welzijn, Niquell en De Nieuwe Kolk hebben ieder een bijdrage ter beschikking gesteld.

Er is een bijdrage ontvangen voor de ontwikkeling van de MVO-app van de Regio Groningen-Assen.

De Stichting heeft in 2018 geen giften ontvangen.

Daarnaast hebben diverse partijen om niet of tegen een gereduceerd tarief diensten geleverd aan de Stichting AssenvoorAssen.

Overige baten

Overige baten	<u>3.150</u>	<u>-</u>	<u>2.150</u>
---------------	--------------	----------	--------------

Overige bedrijfskosten [11]

Huur onroerend goed	-1.008	1.250	1.568
Overige verkoopkosten	6.510	-	922
Organisatiekosten	73.001	57.750	112.600
Bestuurskosten	520	-	365
Algemene kosten	3.343	-	10.307
Administratiekosten	4	-	17
PR & marketingkosten	13.153	14.300	29.105
	<u>95.523</u>	<u>73.300</u>	<u>153.962</u>

De afname van de kosten is toe te schrijven aan het beëindigen van het project Teambatte.

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebate rekening courant banken	<u>60</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
-----------------------------------	-----------	----------	----------

2. Overige gegevens

2.1 Vaststellen van de jaarrekening door het bestuur

Het bestuur van Stichting Assen voor Assen stelt de jaarrekening vast. Het resultaat wordt conform het voorstel toegevoegd / onttrokken aan de reserves.

2.2 Ondertekening door het bestuur

Assen, 8 mei 2019

W. Hulshof
voorzitter

F.J.F. Haas
penningmeester / secretaris

A-O. de Visser
lid

E. Bloeming
lid

E. de Bruin
lid