

**Stichting VSB Fonds Alphen aan den Rijn en omstreken  
te Alphen aan den Rijn**

Verslag inzake jaarstukken 2014

17 april 2015



## INHOUDSOPGAVE

Pagina

### ACCOUNTANTSVERSLAG 2014

1	Opdracht	1
2	Algemeen	2
3	Resultaatvergelijking	3
4	Financiële positie	4
5	Kengetallen	6

### FINANCIIEEL VERSLAG 2014

#### Bestuursverslag

1	Bestuursverslag	7
---	-----------------	---

#### Jaarrekening

1	Balans per 31 december 2014	11
2	Staat van baten en lasten 2014	12
3	Resultaatbestemming	12
4	Kasstroomoverzicht 2014	13
5	Grondslagen jaarrekening	14
6	Toelichting op de balans per 31 december 2014	16
7	Toelichting op de staat van baten en lasten 2014	21

#### Ondertekening

8	Ondertekening jaarrekening	23
---	----------------------------	----

#### Overige gegevens

9	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	24
10	Bestemming van het exploitatieresultaat 2014	26

### BIJLAGEN

1	Specificatie van de vaste activa	27
2	Vergelijking resultaat met begroting 2014	28
3	Projectenlijst	29

**ACCOUNTANTSVERSLAG 2014**

**Opdracht en verklaring**

**Resultaatvergelijking**

**Financiële positie**

**Kengetallen**



Het bestuur van  
Stichting VSB Fonds Alphen aan den Rijn en omstreken  
Rijnkade 11  
2406 CA Alphen aan den Rijn

<b>Datum</b>	<b>Betreft</b>	<b>Kenmerk</b>
17 april 2015	Jaarrekening 2014	PVDK-MdG-BZ-691500-202

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2014 met betrekking tot uw stichting.

## **1 OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2014 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 11.046.014 en de winst- en verliesrekening sluitende met een resultaat van € 718.998, gecontroleerd.

Voor de controleverklaring verwijzen wij u naar het hoofdstuk "Overige gegevens" op pagina 24 van dit rapport.

Alphen aan den Rijn, 17 april 2015

Lansigt accountants en belastingadviseurs B.V.

Was getekend P. van der Kwaak RA

## **2 ALGEMEEN**

### **2.1 Oprichting**

Stichting VSB Fonds Alphen aan den Rijn en omstreken is per 27 mei 1994 ontstaan in verband met de fusie van de toenmalige Stichting Bondsspaarbank Alphen aan den Rijn en omstreken met de VSB Groep N.V. Het vermogen dat bij deze fusie is vrijgekomen, stelt het Fonds in staat om vanuit de doelstellingen van de vroegere Maatschappij tot Nut van het Algemeen zijn maatschappelijke betrokkenheid vorm te geven. De statutaire vestigingsplaats is Alphen aan den Rijn.

### **2.2 ANBI-status**

De Stichting beschikt over de ANBI-status, waardoor aan de stichting verstrekte giften en schenkingen voor de Stichting onbelast zijn voor de vennootschapsbelasting en voor de verstrekker aftrekbaar zijn voor de inkomstenbelasting en/of vennootschapsbelasting. Sinds 1 januari 2008 is de Stichting ingeschreven in het ANBI register onder nummer 1053553.

### 3 RESULTAATVERGELIJKING

#### 3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2014 bedraagt € 718.998 tegenover € 615.953 over 2013. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2014		2013		Vershil
	€	%	€	%	€
<b>Baten</b>	909.052	100,0	907.468	100,0	1.584
<b>Bedrijfslasten</b>					
Directe lasten	150.052	16,4	246.029	27,0	-95.977
Kosten bestuur	8.955	1,0	8.887	1,0	68
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.301	0,3	1.993	0,2	308
Huisvestingskosten	14.776	1,6	14.427	1,6	349
Kantoorkosten	1.443	0,2	1.375	0,2	68
Verkoopkosten	3.451	0,4	10.066	1,1	-6.615
Algemene kosten	9.076	1,0	8.738	1,0	338
<b>Som der exploitatielasten</b>	190.054	20,9	291.515	32,1	-101.461
<b>Exploitatieresultaat</b>	718.998	79,1	615.953	67,9	103.045

## 4 FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, die is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	2014		2013		Vershil
	€	%	€	%	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vaste activa</b>					
Materiële vaste activa	2.941	-	3.569	-	-628
Financiële vaste activa	8.188.984	74,2	7.301.678	70,9	887.306
	<u>8.191.925</u>	<u>74,2</u>	<u>7.305.247</u>	<u>70,9</u>	<u>886.678</u>
<b>Vlottende activa</b>					
Vorderingen	33.714	0,3	38.530	0,4	-4.816
Liquide middelen	2.820.375	25,5	2.955.655	28,7	-135.280
	<u>2.854.089</u>	<u>25,8</u>	<u>2.994.185</u>	<u>29,1</u>	<u>-140.096</u>
	<u><u>11.046.014</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>10.299.432</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>746.582</u></u>
<b>PASSIVA</b>					
Besteedbaar eigen vermogen	10.900.537	98,7	10.181.539	98,9	718.998
Kortlopende schulden	145.477	1,3	117.893	1,1	27.584
	<u>11.046.014</u>	<u>100,0</u>	<u>10.299.432</u>	<u>100,0</u>	<u>746.582</u>

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	2014	2013
	€	€
<b>Beschikbaar op lange termijn:</b>		
Besteedbaar eigen vermogen	10.900.537	10.181.539
<b>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</b>		
Materiële vaste activa	2.941	3.569
Financiële vaste activa	8.188.984	7.301.678
	<u>8.191.925</u>	<u>7.305.247</u>
Werkkapitaal	<u><u>2.708.612</u></u>	<u><u>2.876.292</u></u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	33.714	38.530
Liquide middelen	2.820.375	2.955.655
	<u>2.854.089</u>	<u>2.994.185</u>
Af: kortlopende schulden	145.477	117.893
Werkkapitaal	<u><u>2.708.612</u></u>	<u><u>2.876.292</u></u>



## 5 KENGETALLEN

### 5.1 Omzet en rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	2014	2013	2012	2011
<b>Rentabiliteit eigen vermogen</b>				
Resultaat/eigen vermogen ultimo jaar	6,60	6,05	11,50	-11,93

## **FINANCIEEL VERSLAG 2014**

**Bestuursverslag**  
**Jaarrekening 2014**  
**Ondertekening jaarrekening**  
**Overige gegevens**

## BESTUURSVERSLAG

### Doel van de stichting

Het doel van de Stichting VSB Fonds Alphen aan den Rijn en omstreken, gevestigd te Alphen aan den Rijn, is het bevorderen van het sparen en het verlenen van andere financiële diensten, onder meer door het houden van een belang in één of meer vennootschappen die, al dan niet uitsluitend, direct of indirect, (het bevorderen van) het sparen en (van) het verlenen van andere financiële diensten ten doel hebben. De stichting verwezenlijkt haar hiervoor omschreven doel door het verlenen van (financiële) steun aan of het zelf realiseren van projecten van algemeen maatschappelijk belang met een ideële, sociale of culturele strekking.

Onder algemeen maatschappelijk belang zoals hiervoor bedoeld, wordt ten minste begrepen het belang op sociaal maatschappelijk gebied, alsmede op het gebied van educatie, welzijn, kunst en cultuur, natuur, sport en vrijetijdsbesteding.

De stichting spant zich in om de opbrengst van haar vermogen op een zo doelmatige en evenwichtige wijze te besteden.

De visie van het fonds is de samenleving in Alphen aan den Rijn en omstreken te verbeteren met het oog op een duurzame toekomst. Zij tracht dit te realiseren door projecten te ondersteunen, die een voorbeeldfunctie van algemeen belang zijn en in te spelen op actuele situaties.

### Beleid/Visie

In het jaarverslag 2012 is al besproken dat het VSB Fonds graag meer aandacht aan duurzaamheid van projecten wil besteden. In 2013, 2014, maar ook in het komende jaar 2015 is en zal hier meer aandacht aan besteed worden. Ook op het gebied van de beleggingen is er naar meer duurzaamheid en groen belegging, naast "veilige en klimaat vriendelijke" beleggingen gekeken.

### Van het bestuur

Het jaar 2014 is een rustig verlopen jaar geweest in het bestaan van het VSB fonds. Er hebben zich geen mutaties voorgedaan in het bestuur en ook financieel is het met de aantrekkende markten in de loop van het jaar goed verlopen. Het uitbesteden van de zorg voor de beleggingsportefeuille heeft in 2014 goed gewerkt, waarbij het rendement zelfs hoger bleek dan aanvankelijk verwacht.

In 2014 zijn ook de statuten nog eens nadrukkelijk herzien en besproken in de bestuursvergadering. Eind 2014 zijn de laatste wijzingen doorgevoerd en in 2015 zullen de nieuwe statuten worden ondertekend.

Vanaf 2014 is het VSB fonds na 3 jaar ondersteuning gestopt met de kerstpakketten actie. Projecten kunnen soms een zetje nodig hebben over meerdere jaren, maar merendeels zijn de ondersteuning van het VSB fonds niet bedoeld van structurele aard te zijn.

Voorbereidingen voor een nieuwe vrijwilligersavond te houden in 2015 werden gemaakt en een doelgroep werd vastgesteld. Medewerkers en vrijwilligers in de thuis- en gezondheidszorg worden als doelgroep uitgenodigd. Hiertoe werden contacten gelegd met 2 instellingen op dit terrein te weten Activite en Participe. Met deze 2 instellingen kunnen we Castellum gevuld krijgen en kunnen we fors belaste maar gemotiveerde werkers een fijne avond bezorgen.

Met het veranderend landschap in de gemeentes door doorvoeren van verschillende wetten waarbij de lokale overheid meer taken op zich moet nemen onder beperking van het budget met 30% worden vele maatschappelijke, culturele en sportinstellingen in hun bestaan bedreigd. De subsidies voor deze instellingen vanuit de lokale overheid worden drastisch ingeperkt of volledig onttrokken. Vanaf 1 januari 2015 speelt dit allemaal.

Het VSB fonds verwacht daardoor meer aanvragen te krijgen op deze gebieden waar de lokale overheid voorheen zijn subsidie verstrekke. Het VSB fonds zal echter al deze verschuivingen eerst goed tegen het licht houden en bezien of het aan de voorwaarden van het VSB fonds voldoet alvorens ondersteuning te verlenen.

In 2014 heeft het bestuur van het VSB fonds afscheid genomen van de directeur van theater/bioscoop Castellum de heer Mark van Kaam. Met de nieuwe directeur is kennis gemaakt.

### **Bestuurssamenstelling**

In 2014 hebben zich geen mutaties voorgedaan in het bestuur.

Per 31 december 2014 is het bestuur als volgt samengesteld:

- De heer drs. J.B.E. Eysink Smeets (voorzitter);
- De heer G. Bogerd;
- De heer T. Huisman (vicevoorzitter);
- Mevrouw H. Kemme;
- De heer J. Kroes;
- De heer J. Peters;
- De heer A.H.P. de Ree;
- Mevrouw K. Renaud;
- De heer M. van der Voet.

In het verslagjaar heeft het bestuur vijf keer vergaderd.

## Beleggingen

In 2013 is de beleggingsportefeuille overgedragen aan vermogensbeheerder MeesPierson (onderdeel ABN-AMRO bank). Het bestuur heeft na goede voorlichting en bij gebrek aan voldoende expertise in het bestuur na goed verlopen onderhandeling tot deze verandering besloten. Door de aantrekkende markten hebben de beleggingen goed geredeneerd. Het VSB Fonds heeft een ANBI status. Met de veranderde belastingmaatregelen voor ANBI instellingen is rekening gehouden dat op de website de benodigde gegevens te vinden zijn.

## Projecten

In het verslagjaar heeft het fonds 65 aanvragen voor financiële ondersteuning ontvangen. Hiervan zijn er 30 aanvragen toegewezen en 35 afgewezen. Het totaal verstrekte bedrag is € 143.984,-.

Hieronder de verdeling per gemeente:

	2014	2013	2012	2011
	Aantal	Aantal	Aantal	Aantal
Alphen aan den Rijn	31	32	33	30
Leimuiden/Rijnsaterwoude/Woubrugge	3	3	1	2
Roelofarendsveen/Oude Wetering	-	5	2	5
Ter Aar/Nieuwkoop	5	6	8	8
Koudekerk aan den Rijn	-	2	1	2
Zwammerdam	2	-	2	-
Overige	24	8	2	2
	<u>65</u>	<u>56</u>	<u>49</u>	<u>49</u>

De volgende bedragen zijn toegewezen:

	2014	
	Aantal	€
Alphen aan den Rijn	13	56.763
Leimuiden/Rijnsaterwoude/Woubrugge	3	17.000
Rotterdam	1	25.000
Ter Aar/Nieuwkoop	5	16.500
Noorden	1	15.000
Overige	7	13.721
	<u>30</u>	<u>143.984</u>

De projecten zijn naar traject als volgt verdeeld:

	2014	
	Aantal	€
Maatschappelijk	8	33.380
Sport	7	24.250
Kunst en Cultuur	14	76.854
Educatie	1	9.500
	<u>30</u>	<u>143.984</u>

Alphen aan den Rijn, 17 april 2015

J.B.E. Eysink Smeets, voorzitter

## **JAARREKENING 2014**

**Balans per 31 december 2014**

**Staat van baten en lasten 2014**

**Kasstroomoverzicht 2014**

**Grondslagen jaarrekening**

**Toelichting op de balans per 31 december 2014**

**Toelichting op de staat van baten en lasten 2014**

## 1 BALANS PER 31 DECEMBER 2014

	31 december 2014	31 december 2013
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<b>Materiële vaste activa</b> (1)		
Inventaris	2.941	3.569
<b>Financiële vaste activa</b> (2)		
Overige effecten	8.188.984	7.301.678
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Vorderingen</b> (3)		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5.848	3.365
Overige vorderingen	27.866	35.165
	<u>33.714</u>	<u>38.530</u>
<b>Liquide middelen</b> (4)	2.820.375	2.955.655
	<u><u>11.046.014</u></u>	<u><u>10.299.432</u></u>



	31 december 2014	31 december 2013
	€	€
<b>PASSIVA</b>		
<b>Besteedbaar eigen vermogen</b>		(5)
Kapitaal	9.075.604	9.075.604
Algemene reserve	1.799.933	1.105.935
	<u>10.875.537</u>	<u>10.181.539</u>
Bestemmingsreserve 25-jarig jubileum	10.000	-
Bestemmingsreserve PR	15.000	-
	<u>25.000</u>	-
	<u>10.900.537</u>	<u>10.181.539</u>
<b>Kortlopende schulden</b>		(6)
Overige schulden	145.477	117.893
	<u>11.046.014</u>	<u>10.299.432</u>

## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2014

		2014	2013
		€	€
<b>Baten</b>	(7)	909.052	907.468
<b>Bedrijfslasten</b>			
Directe lasten	(8)	150.052	246.029
Kosten bestuur	(9)	8.955	8.887
Afschrijvingen materiële vaste activa	(10)	2.301	1.993
Huisvestingskosten	(11)	14.776	14.427
Kantoorkosten	(12)	1.443	1.375
Verkoopkosten	(13)	3.451	10.066
Algemene kosten	(14)	9.076	8.738
		<u>190.054</u>	<u>291.515</u>
<b>Resultaat</b>		<u><u>718.998</u></u>	<u><u>615.953</u></u>

## 3 RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt toegevoegd of onttrokken:

Algemene reserve	693.998	615.953
Bestemmingsreserve 25-jarig jubileum	10.000	-
Bestemmingsreserve public relations	15.000	-
Totaal resultaatbestemming	<u><u>718.998</u></u>	<u><u>615.953</u></u>

#### 4 KASSTROOMOVERZICHT 2014

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2014		2013	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat	718.998		615.953	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	2.301		1.993	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	4.816		13.349	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	27.584		65.529	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		753.699		696.824
Kasstroom uit operationele activiteiten		753.699		696.824
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings in materiële vaste activa		-1.673		-
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>				
Toename overige effecten	-887.306		-	
Afname overige effecten	-		73.038	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-887.306		73.038
Mutatie		-135.280		769.862
<b>Samenstelling geldmiddelen</b>				
	2014		2013	
	€	€	€	€
Liquide middelen per 1 januari	2.955.655		2.185.793	
Mutatie liquide middelen	-135.280		769.862	
Liquide middelen per 31 december		2.820.375		2.955.655

## 5 GRONDSLAGEN JAARREKENING

### ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, waaronder met name begrepen is Richtlijn 640 "Organisaties zonder winststreven" van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

### GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

#### **Financiële vaste activa**

De overige effecten zijn gewaardeerd op basis van actuele waarde.

#### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen 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.

## **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

### **Baten**

De baten worden gevormd uit de opbrengst van effecten, alsmede gerealiseerde en ongerealiseerde koersresultaten van effecten, onder aftrek van de kosten van effecten.

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASTROOMOVERZICHT**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen, de kortlopende schulden aan kredietinstellingen en de vlottende effecten.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, opnamen en stortingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

## 6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2014

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### 1. Materiële vaste activa

	2014	2013
	€	€
<b>Inventaris</b>		
Aanschaffingswaarde	9.971	9.971
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-6.402	-4.409
Boekwaarde per 1 januari	<u>3.569</u>	<u>5.562</u>
<b>Mutaties</b>		
Investeringen	1.673	-
Afschrijvingen	-2.301	-1.993
	<u>-628</u>	<u>-1.993</u>
Aanschaffingswaarde	11.644	9.971
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-8.703	-6.402
Boekwaarde per 31 december	<u>2.941</u>	<u>3.569</u>

De inventaris wordt lineair afgeschreven met 20% per jaar van de aanschaffingswaarde. De afschrijving is naar tijdsgelang toegepast. De specificatie is opgenomen als bijlage bij dit verslag.

## 2. Financiële vaste activa

### Overige effecten

	Beurswaarde	Verkrijgings- prijs	Balanswaarde per 31-12-2014	Balanswaarde per 31-12-2013
	€	€	€	€
<u>Overige effecten</u>				
Obligaties	1.295.117	1.235.698	1.295.117	1.229.200
Aandelen/beleggingsfondsen	6.893.867	6.584.342	6.893.867	6.072.478
			<u>8.188.984</u>	<u>7.301.678</u>

## VLOTTENDE ACTIVA

### 3. Vorderingen

#### Belastingen en premies sociale verzekeringen

	2014	2013
	€	€
<b>Dividendbelasting</b>		
Dividendbelasting 2014	5.848	-
Dividendbelasting 2013	-	3.365
	<u>5.848</u>	<u>3.365</u>

#### Overige vorderingen

Nog te ontvangen rente obligaties	7.137	8.898
Nog te ontvangen rente spaartegoeden	20.729	26.267
	<u>27.866</u>	<u>35.165</u>

	2014	2013
	€	€
<b>4. Liquide middelen</b>		
ABN AMRO Bank N.V., effectenrekening 51.56.79.291	1.050.686	1.049.381
ABN AMRO Bank N.V., rekening-courant 89.27.58.554	5.545	5.783
ABN AMRO Bank N.V., effectenrekening 84.76.44.227	2.272	9
ABN AMRO Bank N.V., private banking spaarrekening 81.47.83.562	761.872	900.482
ABN AMRO Bank N.V., vermogensspaarrekening 41.04.05.965	1.000.000	1.000.000
	<u>2.820.375</u>	<u>2.955.655</u>

De per 31 december 2014 aanwezige liquide middelen staan de stichting ter vrije beschikking.



## PASSIVA

### 5. Besteedbaar eigen vermogen

	2014	2013
	€	€
<b>Kapitaal</b>		
Stand per 1 januari	9.075.604	9.075.604
Dotatie	-	-
Stand per 31 december	<u>9.075.604</u>	<u>9.075.604</u>

Dit bedrag oorspronkelijk groot NLG 20.000.000 is bij aanvang van de stichting in 1994 gestort.

#### Algemene reserve

Stand per 1 januari	1.105.935	489.982
Resultaatverdeling	693.998	615.953
Stand per 31 december	<u>1.799.933</u>	<u>1.105.935</u>

#### Bestemmingsreserve 25-jarig jubileum

Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	10.000	-
Stand per 31 december	<u>10.000</u>	<u>-</u>

De reserve wordt aangehouden voor het 25-jarig bestaan van het VSB Fonds in 2020.

#### Bestemmingsreserve PR

Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	15.000	-
Stand per 31 december	<u>15.000</u>	<u>-</u>

De reserve wordt aangehouden voor te maken PR kosten.

## 6. Kortlopende schulden

	2014	2013
	€	€
<b>Overige schulden</b>		
Accountantskosten	7.260	7.260
Projectverplichtingen	124.839	110.133
Kostenvergoeding bestuur	-	500
Kosten effectenbeheer	13.378	-
	<u>145.477</u>	<u>117.893</u>

### Niet in de balans opgenomen verplichtingen

#### Meerjarige financiële verplichtingen

##### Huurverplichtingen onroerende zaken

Door de stichting zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan terzake van huur van kantoorruimte (€ 14.202 per jaar).

## 7 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2014

	2014	2013
	€	€
<b>7. Baten</b>		
Dividend	119.211	95.943
Rente obligaties	25.070	10.962
Rente spaarrekening/deposito bank	41.046	44.585
Uitkering participaties	4.775	10.495
Gerealiseerd koersresultaat bij verkoop effecten	142.134	431.808
	<u>332.236</u>	<u>593.793</u>
Niet toegekende teruggave dividendbelasting 2013	-	-1.165
Kosten effecten	-55.243	-9.543
Ongerealiseerde koersresultaten effecten boekjaar	632.059	324.383
	<u>576.816</u>	<u>313.675</u>
	<u>909.052</u>	<u>907.468</u>
<b>8. Directe lasten</b>		
Toegezegde projecten (zie bijlage 3 Projectenlijst)	143.984	256.200
Castellum, advertentiekosten toegangskaarten	8.470	-
Project armoedebestrijding	-	12.413
Vrijval projectverplichtingen	-2.402	-22.584
	<u>150.052</u>	<u>246.029</u>
<b>9. Kosten bestuur</b>		
Bestuursvergoeding	4.000	5.500
Geschenken/reis bestuur, afscheid bestuurslid etc.	4.813	3.387
Parkeerkosten	142	-
	<u>8.955</u>	<u>8.887</u>

### Personeelsleden

Bij de onderneming waren in 2014 geen werknemers werkzaam.

	2014	2013
	€	€
<b>10. Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Inventaris	2.301	1.993
	<u>2.301</u>	<u>1.993</u>
<b>11. Huisvestingskosten</b>		
Huur	14.202	13.868
Overige huisvestingskosten	574	559
	<u>14.776</u>	<u>14.427</u>
	<u>14.776</u>	<u>14.427</u>
<b>12. Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	467	889
Drukwerk	157	-
Computerkosten	-	75
Telefoonkosten	819	411
	<u>1.443</u>	<u>1.375</u>
	<u>1.443</u>	<u>1.375</u>
<b>13. Verkoopkosten</b>		
Advertentiekosten	944	944
Relatiegeschenken	100	729
Internetkosten	2.044	8.030
Sponsoring	363	363
	<u>3.451</u>	<u>10.066</u>
	<u>3.451</u>	<u>10.066</u>
<b>14. Algemene kosten</b>		
Accountantskosten	8.801	7.972
Administratiekosten	-	500
Portokosten	-	27
Bank- en girokosten	145	161
Overige algemene kosten	130	78
	<u>9.076</u>	<u>8.738</u>
	<u>9.076</u>	<u>8.738</u>

## 8 ONDERTEKENING JAARREKENING

De jaarrekening 2014 van de stichting, waarin begrepen de balans met een balanstotaal van € 11.046.014 en de winst- en verliesrekening sluitende met een resultaat van € 718.998, is door het bestuur ondertekend.

Alphen aan den Rijn, 17 april 2015

G. Bogerd

## **OVERIGE GEGEVENS**



## OVERIGE GEGEVENS

Aan: het bestuur

### 9 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

#### Verklaring betreffende de jaarrekening

No. 691500-2014-jcv-CV0329

Wij hebben de jaarrekening 2014 van Stichting VSB Fonds Alphen aan den Rijn en omstreken te Alphen aan den Rijn bestaande uit de balans per 31 december 2014 en de staat van baten en lasten over 2014 met de toelichting gecontroleerd.

#### *Verantwoordelijkheid van het bestuur*

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met Richtlijn 640 voor organisaties-zonder-winststreven van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

#### *Verantwoordelijkheid van de accountant*

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

*Oordeel betreffende de jaarrekening*

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting VSB Fonds Alphen aan den Rijn en omstreken te Alphen aan den Rijn per 31 december 2014 en van het resultaat over 2014 in overeenstemming met Richtlijn 640 voor organisaties-zonder-winststreven van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving.

**Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen**

Wij melden dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Alphen aan den Rijn, 17 april 2015

Lansigt accountants en belastingadviseurs B.V.

Was getekend P. van der Kwaak RA



## 10 Bestemming van het exploitatieresultaat 2014

De directie stelt voor om van het exploitatieresultaat over 2014 ad € 718.998, € 10.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve voor het 25-jarig jubileum, € 15.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve PR en het restant toe te voegen aan de algemene reserve.

Vooruitlopend op de vaststelling door de bestuursvergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

**BIJLAGEN**

**Specificatie van de vaste activa**

**Vergelijking resultaat met begroting 2014**

**Projectenlijst**



## 1 SPECIFICATIE VAN DE VASTE ACTIVA

### MATERIËLE VASTE ACTIVA

	Mnd	Aanschaf- waarde	Boekwaarde 01-01-2014	Mutaties 2014	Afschrijving 2014	Boekwaarde 31-12-2014
Inventaris		€	€	€	€	€
Houweling, raambekleding	5-10	3.082	851	-	616	235
Overname vergadertafel & - stoelen	5-10	1.832	514	-	366	148
B3D, armaturen/verlichting	12-10	4.407	1.697	-	882	815
Kroonluchters / spots	11-12	650	507	-	130	377
Apple Ipad	2-14	569	-	569	103	466
Apple Imac	1-14	1.104	-	1.104	204	900
		<u>11.644</u>	<u>3.569</u>	<u>1.673</u>	<u>2.301</u>	<u>2.941</u>

## 2 VERGELIJKING RESULTAAT MET BEGROTING 2014

Een vergelijking tussen de beide boekjaren en de begroting 2014 geeft het volgende beeld, waarbij de cijfers zijn ontleend aan de staat van baten en lasten.

	2014		Begroting 2014		2013	
	€	%	€	%	€	%
<b>Baten</b>	909.052	100,1	-40.000	-9,6	907.468	100,1
Directe lasten	150.052	16,5	258.330	62,0	246.029	27,1
Kosten bestuur	8.955	1,0	9.500	2,3	8.887	1,0
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.301	0,3	2.500	0,6	1.993	0,2
Huisvestingskosten	14.776	1,6	14.000	3,4	14.427	1,6
Verkoopkosten	3.451	0,4	8.000	1,9	10.066	1,1
Kantoorkosten	1.443	0,2	-	-	1.375	0,2
Algemene kosten	9.076	1,0	15.500	3,7	8.738	1,0
Reservering 25 jarig jubileum	-	-	10.000	2,4	-	-
Reservering PR	-	-	15.000	3,6	-	-
<b>Som der exploitatiekosten</b>	190.054	20,9	332.830	79,9	291.515	32,1
<b>Nettoresultaat</b>	718.998	79,1	-372.830	-89,5	615.953	67,9

### Verklaring verschillen staat van baten en lasten versus begroting

De afwijking van de werkelijke directe lasten ten opzichte van de begrote directe lasten wordt voornamelijk veroorzaakt door een daling van de toegezegde projecten. Verwacht en begroot werd dat de toegezegde projecten op het niveau zouden liggen van het jaar 2013. Doordat er echter veel aanvragen in 2014 afgewezen moesten worden, vanwege het niet passen van de aanvraag binnen de doelstelling van de Stichting, liggen de werkelijke directe lasten ruim € 100.000 lager dan de begroting.

De in de begroting opgenomen reserveringen voor het 25-jarig jubileum en voor PR kosten zijn via de resultaatbestemming opgenomen als bestemmingsreserve en derhalve niet in de staat van baten en lasten als kosten verantwoord.

### 3 PROJECTENLIJST

Nummer	Naam	Toegezegd	Bedrag	Betaald
			€	
A2014-01	Musicalgroep Ter Aar	ja	5.000	29-01-2014
A2014-03	Stichting de Gele Linde	ja	4.000	19-03-2014
A2014-04	Bibliotheek Rijn en Venen	ja	4.500	17-09-2014
A2014-06	RTV Lokaal Media	ja	15.000	05-01-2015
A2014-07	Stichting Denksport Alphen aan den Rijn i.o.	nee	-	-
A2014-08	JSO / Kom Erbij	ja	1.000	03-09-2014
A2014-11	Chr. Gem. Koor Jubilate Deo	ja	3.000	05-01-2015
A2014-14	stichting Oranjecomite Zwammerdam	ja	1.000	25-04-2014
A2014-16	Stichting Scorende Jongens Nederland	ja	2.250	09-04-2014
A2014-18	Stichting Zomerondernemer Groene Hart i.o.	ja	1.200	30-07-2014
A2014-19	Stichting Streetlive TV	ja	2.000	24-10-2014
A2014-23	Stichting van het Kind	ja	3.120	07-05-2014
A2014-24	Stichting Friends For G Spirit	ja	2.500	22-10-2014
A2014-25	Stichting Oldtimerdag Alphen aan den Rijn	ja	1.500	28-05-2014
A2014-27	Culinaire Winterfair	ja	3.000	07-01-2015
A2014-28	Drum- & Showband "Dice Musica '83"	ja	5.000	-
A2014-30	Ondernemersvereniging Nieuwkoop Noorden	ja	3.000	-
A2014-33	Stichting Feminenza	ja	1.760	-
A2014-34	Stichting Vogelpark Avifauna	ja	5.300	04-03-2015
A2014-35	Stichting Parkvilla	ja	16.963	17-09-2014
A2014-36	Stichting Wielerronde Alphen aan den Rijn	ja	2.500	27-08-2014
A2014-37	Stichting vrienden van de Kleine Oase	ja	10.000	-
A2014-41	Biljartvereniging De Sport	ja	1.000	27-08-2014
A2014-45	Judovereniging Sotai Renshyu	ja	5.000	17-09-2014
A2014-46	Stichting Metaalvakschol Nieuwkoop	ja	2.000	-
A2014-54	Stichting Jeugdtheaterhuis Zuid-Holland	ja	25.000	-
A2014-55	Kunstspektakel onderdeel van Stichting Bonaken	ja	2.000	-
A2014-56	Stichting 350 jaar Oudshoornse Kerk	ja	4.250	-
A2014-57	Stichting Wandelsport Alphen aan den Rijn	ja	1.000	-
A2014-58	Wereldmuziekkor Piosenka	ja	1.500	-
A2014-60	De Bibliotheek Rijn en Venen	ja	7.000	02-03-2015
	Herdruk boek 'Waar ze ook heen gaan..'	ja	750	-
	JSO / Kom Erbij	ja	519	-
	JSO / Kom Erbij	ja	372	-
			<u>143.984</u>	