



**Accountantsrapport inzake
de jaarrekening 2011**

**Stichting Ondernemersfonds Delft
Delft**



Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapport	
Opdracht	1
Algemeen	1
Financiële positie	2
Bestuursverslag	3
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2011	9
Staat van baten en lasten over 2011	11
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	12
Toelichting op de balans	14
Toelichting op de staat van baten en lasten	16
Overige gegevens	18
Bijlage	
Specificatie gereserveerde trekkingsrechten	21



De directie van
Stichting Ondernemersfonds Delft
T.a.v. het bestuur
Phoenixstraat 49
2611 AL DELFT

Bergschenhoek, 24 september 2012

Geacht bestuur,

Opdracht

Algemeen

Oprichting van de stichting

Blijkens de akte d.d. 14 december 2010, verleden door notaris mr. Maria Ine Loof, werd de stichting met de naam Stichting Ondernemersfonds Delft per genoemde datum opgericht.

Activiteiten van de stichting

Het doel van de stichting is ondernemers in Delft de kans te bieden om samen initiatieven op te zetten. Op die manier geeft het fonds een flinke impuls aan de samenwerking tussen het bedrijfsleven, instellingen en de overheid, én aan de economische ontwikkeling van de stad Delft.



Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de vennootschap verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2011 in verkorte vorm.

Analyse van de financiële positie

Ter analyse van de financiële positie dient de navolgende opstelling:

	<u>2011</u>
	€
Op korte termijn beschikbaar	
Vorderingen	2.742
Liquide middelen	<u>551.667</u>
	554.409
Kortlopende schulden	<u>-504.659</u>
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	<u>49.750</u>
Financiering	
Eigen vermogen	<u><u>49.750</u></u>

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Helder Control B.V.


Drs. L.P. van Gulik RA



Bestuursverslag

Inleiding

De Stichting Ondernemersfonds Delft is op 1 januari 2011 van start gegaan. Het afgelopen jaar had als eerste doel om zo snel mogelijk de benodigde organisatie en het netwerk op te bouwen en bekendheid te krijgen bij de ondernemers in de stad. Natuurlijk was het streven om zo veel mogelijk ondernemers te mobiliseren om gezamenlijk plannen te maken en aanvragen in te dienen.

Doelstellingen

Ondernemersfonds Delft is een fonds van, voor en door Delftse ondernemers. Het fonds geeft ondernemers de kans om samen initiatieven op te zetten. Op die manier geeft het fonds een flinke impuls aan de samenwerking tussen het bedrijfsleven, instellingen en de overheid, én aan de economische ontwikkeling van de stad Delft.

Het geld uit het fonds kan gebruikt worden voor allerlei initiatieven die het ondernemersbelang ondersteunen. Ondernemers in winkelgebieden kunnen het geld bijvoorbeeld gebruiken om gezamenlijke feestverlichting aan te schaffen. Bedrijventerreinen kunnen met het geld gezamenlijke bewaking of bewegwijzering van hun terrein realiseren. Ook zaken zoals gezamenlijk promotie en evenementen kunnen met geld uit het fonds worden gefinancierd.

Het ondernemersfonds werkt stadsbreed. Het fonds is een financiële voorziening waarvoor ondernemers zelf betalen via een opslag op de OZB van niet-woningen. Dat betekent dat iedereen die in Delft OZB voor niet-woningen betaalt, door ons als ondernemer wordt gezien.

Organisatie

Het oprichtingsbestuur bestaat uit drie personen: René Dings (voorzitter), Rob van Pelt (penningmeester) en Rob Trompper (secretaris). We hebben direct de wens uitgesproken om het bestuur op termijn uit te breiden met vertegenwoordigers uit strategisch te kiezen geledingen. We hebben daarbij de keuze gemaakt om met een driemansbestuur aan de slag te gaan en gaandeweg te ontdekken op welke gebieden uitbreiding van het bestuur noodzakelijk zou zijn.

Het bestuur heeft een fondsmanager aangesteld voor de uitvoering van de dagelijkse werkzaamheden. In eerste instantie was dit Judith Houben (beleidsadviseur bij de KvK Delft). Zij nam echter al in april 2011 afscheid, vanwege een nieuwe baan aan de andere kant van het land. We hebben Linda Verhofstadt (eveneens werkzaam als beleidsadviseur bij de KvK) aangesteld als nieuwe fondsmanager. De functie van fondsmanager is in die overdrachtsfase om logische redenen even wat minder actief vervuld dan we graag hadden gezien.

Het Ondernemersfonds Delft wil graag een adviesraad instellen. Die adviesraad wordt bevolkt door vertegenwoordigers van de gebieden met trekkingsrecht, aangevuld met vertegenwoordigers uit voor de stad belangrijke sectoren (zoals onderwijs, cultuur en sport) en beroepsgroepen. De adviesraad is de gesprekspartner van het bestuur, en tegelijk ook een platform waar de verenigingen onderling informatie kunnen uitwisselen en waar stadsbrede acties besproken worden. Voordat we de adviesraad instellen, zal er eerst meer duidelijkheid moeten zijn over de 'contractpartners' in de verschillende gebieden. De adviesraad zal daarom pas begin 2012 voor het eerst bijeenkomen.

Activiteiten in de gebieden

Bij aanvang hebben we gekozen voor een gebiedsgerichte aanpak, omdat die de beste mogelijkheden biedt om de betrokkenheid van ondernemers goed te organiseren. De stad is daarbij verdeeld in logisch samenhangende werkgebieden, bijvoorbeeld 'Binnenstad' en 'Schieoevers'. Elke ondernemer zit automatisch in een werkgebied.



We streven naar een situatie waarin we per werkgebied één 'contractpartner' hebben, bij voorkeur een ondernemersvereniging. Die contractpartner moet democratisch gestructureerd zijn en toegankelijk zijn voor elke belastingplichtige in het werkgebied. De discussie over wat er met het geld moet gebeuren, wordt in die vereniging gevoerd. Op plaatsen waar nog geen vereniging of andere democratische structuur is, zullen we ons moeten inspannen om samen met de ondernemers in het gebied een vereniging van de grond te krijgen.

We hebben in 2011 een voorstelronde gehouden langs de verschillende gebieden. Voor ieder gebied zijn een aantal ondernemers uitgenodigd uit diverse geledingen, die als 'kwartiermaker' in het gebied actief zouden kunnen worden. De wijze waarop deze introductie plaatsvond en een vervolg kreeg, verschilt per gebied.

Voordijkshoorn / Foreestweg

We hebben in dit gebied een paar keer overleg gehad met twee ondernemers, de heren Stoffer en Panis. Zij hebben ons voorstel opgepakt om te kijken of ze de ondernemers in de omgeving bij elkaar kunnen krijgen om samen plannen te maken. Vooralsnog is daar geen aanvraag uit voortgekomen.

Altena (DSM)

Dit gebied heeft feitelijk maar één gebruiker: DSM. DSM heeft in 2011 een aanvraag gedaan voor bijdrage voor de aanschaf van een elektronisch mededelingenbord (matrixbord) op het DSM Gist terrein. Het bord zal worden gebruikt om veiligheidsbevorderende maatregelen aan te geven en om belangrijke klanten vanuit de gehele wereld welkom te heten.

We vinden het jammer dat in het voorgestelde project geen verbanden meer worden gezocht met de directe omgeving, andere delen van de stad of de stad als geheel. We zijn daarom akkoord gegaan met de aanvraag, met de opmerking dat we voor de komende jaren plannen verwachten waaruit meer de betrokkenheid bij de stad blijkt.

Hof van Delft & Westerkwartier

We hebben Hof van Delft en Westerkwartier als twee gebieden aangemerkt. Voor beide gebieden heeft zich echter één contactpersoon aangediend: de heer Wernekinck. Hij heeft aangeboden om voor de twee gebieden samen een bedrijvendag te organiseren, waar we samen de ondernemers kunnen informeren en mobiliseren.

Wellicht dat we deze twee gebieden moeten samenvoegen.

Binnenstad

De binnenstad heeft een wat langere aanloop nodig gehad, omdat in eerste instantie individuele straten en gebieden in de binnenstad aanspraak op het fonds wilden maken. Omdat we de binnenstad als één gebied zien, wilden we daar niet direct aan toegeven. Uiteindelijk is de Ondernemersvereniging Binnenstad Delft actief geworden. Daar zijn via straatvertegenwoordigers alle ondernemers uit de binnenstad in vertegenwoordigd.

De binnenstadondernemers hebben gezamenlijk een meerjarenplan gemaakt om met gelden uit het fonds uniforme sfeerverlichting voor de binnenstad aan te schaffen. Het jaarbudget was niet voldoende om dat in één keer voor de hele binnenstad te doen. Sommige straten zullen dus tot 2012 of 2013 moeten wachten tot ze in dit plan aan de beurt zijn. Het is wel bijzonder dat alle ondernemers daarmee akkoord zijn gegaan.

Woensdagavond 16 november 2011 is in de binnenstad van Delft de nieuwe sfeerverlichting ontstoken bij de start van de Donkere Dagen van Delft.

Vrijenban

Na het introductiegesprek in Vrijenban kregen de aanwezigen al snel de smaak te pakken. Er was een pluriforme groep, met niet alleen ondernemers, maar ook ROC Mondriaan en de Stichting Doen. Dat leverde interessante initiatieven op.



Eind 2011 is de ondernemersvereniging 'Ondernemend Vrijenban' opgericht. Deze heeft direct twee aanvragen ingediend. De eerste was voor sfeerverlichting in het gebied, die nog net voor de donkere decembermaand kon worden opgehangen. Voor de aanschaf van deze sfeerverlichting hebben we ze in contact gebracht met de Ondernemersvereniging Binnenstad Delft, die zich al eerder over een dergelijke aanschaf hadden gebogen. De tweede aanvraag was voor de organisatie van een netwerkborrel voor de ondernemers in het gebied, wat een prima manier blijkt te zijn om de ondernemers nader tot elkaar te brengen.

Er is overleg over de aanvragen voor 2012. Er is bijvoorbeeld een plan voor het opruimen van zwerfvuil door scholieren van Mondriaan en mensen van de Stg. Doen.

Delftse Hout / A13

We hebben in dit gebied een paar overleggen met een aantal ondernemers gevoerd. Aanvankelijk leek er de behoefte te bestaan om het gebied in meerdere kleine gebieden op te splitsen. Uiteindelijk werd er toch voldoende samenhang gezien. Er is nu een klein comité bezig met de voorbereidingen voor de oprichting van een ondernemersvereniging voor het gebied. Doel is dat de conceptstatuten voor 1 februari 2012 gereed zijn.

Ikea is een grote partij in dit gebied. Een vertegenwoordiger van Ikea was bij een aantal gesprekken aanwezig. In de aanloop naar de oprichting van het Ondernemersfonds heeft een vertegenwoordiger van Ikea aan de stuurgroep laten weten dat Ikea sterk genoeg is om voor z'n eigen terrein te kunnen zorgen, maar het veel belangrijker vindt dat Delft als geheel een veilige, gastvrije en open stad is, waar het voor bezoekers gemakkelijk is om contact te maken met bedrijven, overheid en universiteit. Tot nu toe hebben we van Ikea echter geen toezegging ontvangen dat ze hun aandeel uit het Ondernemersfonds beschikbaar stellen voor activiteiten buiten hun eigen gebied.

Buitenhof

In dit gebied hebben een aantal gesprekken plaatsgevonden met lokale ondernemers. In de werkgroep zitten ook vertegenwoordigers van winkeliersverenigingen Verdiplein en Buitenhof. Bijzonder is dat er ook meebetalende organisaties zoals DOK, twee voetbalverenigingen, de kinderopvang en de Rabobank deelnamen. Helaas was er geen vertegenwoordiging van Reinier de Graaf actief betrokken.

Na enkele gesprekken zijn er nu drie projecten geselecteerd waarvoor een aanvraag aan het Ondernemersfonds is ingediend. De eerste is de aanschaf van een "Stint" (elektrische bolderkar/bakfiets) om kinderen van groep 1-8 veilig van de naschoolse opvang naar sportverenigingen, beide in Buitenhof, te kunnen vervoeren. De tweede is de aanschaf van 10 iPads en bereslimme boeken om als voorleesboeken op locatie te kunnen gebruiken om taalachterstand bij kinderen van 2-7 jaar op te vangen in de wijk. Het derde project is de aanschaf van feestverlichting bij de winkelcentra Vrijheidslaan en Griegstraat om het winkelgebied aantrekkelijker te maken en de attentiewaarde bij passanten te verhogen.

Het oprichten van een vereniging is voor de ondernemers in dit gebied te veel 'gedoe'. We hebben afgesproken om alle ondernemers in het gebied via een nieuwsbrief op te hoogte te houden en op te roepen om mee te denken over bestedingen in 2012.

Voorhof

Ook in dit gebied hebben een aantal gesprekken plaatsgevonden met lokale ondernemers. Na het eerste gesprek was het een tijdlang stil. Het bleek nodig om er wat meer aan te trekken. Toen is er alsnog een avond georganiseerd voor alle ondernemers uit het gebied. Daar is een prijsvraag georganiseerd waarbij ondernemers projectvoorstellen konden indienen. Daaruit is nu één project geselecteerd waarvoor een aanvraag aan het Ondernemersfonds wordt voorbereid.

Het oprichten van een vereniging is ook voor de ondernemers in dit gebied te veel 'gedoe'. We hebben afgesproken om alle ondernemers in het gebied via een nieuwsbrief op te hoogte te houden en op te roepen om mee te denken over bestedingen in 2012.



Schieoevers

In dit gebied bestaat al enkele jaren een actieve ondernemersvereniging: de Bedrijvenkring Schieoevers (BKS). Het was geen verrassing dat dit gebied als eerste een aanvraag bij het Ondernemersfonds indiende. Het was een complete aanvraag voor besteding van het volledige jaarbudget gedurende 2011. De aanvraag is goedgekeurd door de leden tijdens de ALV in april 2011.

In de aanvraag waren de volgende projecten opgenomen: verbetering van de website zodat die meer als netwerkinstrument kan worden ingezet; uniforme bewegwijzering in het gebied in een centraal aangestuurde stijl; certificering van het gebied voor KVO-B (Keurmerk Veilig Ondernemen Bedrijventerreinen); collectieve beveiliging van het gebied; organisatie van enkele netwerkbijeenkomsten; onderzoek naar de stand van zaken van het onroerend goed in het gebied in vergelijking met omliggende bedrijventerreinen; onderzoek naar de gesteldheid van de bomen in het gebied. In onze beleving zijn dat stuk voor stuk goede voorbeelden van projecten die het collectieve belang van de ondernemers in het gebied dien.

Enkele kleine ondernemers in 'Schieoevers Noord' hebben contact met ons opgenomen, omdat zij vanwege het eigen karakter van hun wijk graag als zelfstandig gebied aanspraak op eigen trekkingsrechten wilden kunnen maken. Ze hadden al meteen mooie plannen. Hun aandeel in de trekkingsrechten bleek echter zo laag, dat ze alsnog besloten hebben zich bij de BKS aan te sluiten.

TU / Delftechpark / Technopolis

Dit is het gebied met het grootste trekkingsrecht uit het fonds, maar tot op heden zijn er nog weinig initiatieven ontplooid. We hebben een kennismakingsgesprek gevoerd met vertegenwoordigers van TU, Technopolis, Delftechpark, Exact en Inholland. Daar is echter geen vervolg op gekomen. We zijn nu begonnen met een nieuwe ronde langs contactpersonen van de verschillende partijen, in de hoop dat we toch een vuurtje kunnen doen ontbranden.

Een vertegenwoordiger van de TU Delft heeft in de voorbereidende gesprekken met de stuurgroep laten weten dat de TU geen ondernemersfonds nodig heeft voor hun directe omgevingsbelangen en ook niet voor iets abstractere zaken als de relatie met het bedrijfsleven. Ze signaleerden wel een tekort op het punt van city quality. Om die te verbeteren is een inspanning van de stad als geheel nodig. Op onze vragen aan de TU om een deel van budget beschikbaar te stellen voor projecten in de binnenstad of de stad als geheel is voorlopig echter alleen nog maar afhoudend gereageerd. Er is een extra inspanning nodig om daar verandering in te brengen.

Wippolder

In dit gebied lijkt weinig animo te zijn om samen plannen te maken. Ondanks herhaalde oproepen hebben zich alleen vertegenwoordigers van de kinderopvang en de Coop gemeld. De laatste zet zich ook actief in om andere ondernemers te benaderen en plannen te maken, maar tot op heden heeft dat geen effect.

Er is een plan gemaakt om met enkele lichtbakken langs toegangswegen reclame te maken voor het winkelcentrum in het gebied. Op die lichtbakken zouden de ondernemers hun eigen logo kunnen aanbrengen. Voorlopig heeft zich daarvoor alleen Coop gemeld. Er is nog geen officiële aanvraag bij het fonds ingediend, maar Coop heeft zich al wel bereid verklaard om een groot deel van de aanschaf voor eigen rekening te nemen.

Coop ziet ook andere plannen om het winkelgebied te verfraaien, bijvoorbeeld met plantenbakken en feestverlichting. Daarmee lijkt een duidelijk collectief doel gediend te worden. Het is echter jammer dat de andere ondernemers zich daar niet voor lijken te willen inspannen.

Tanthof-West

Na het kennismakingsgesprek lijken enkele ondernemers in dit gebied elkaar wel gevonden te hebben. Zij willen er samen de schouders onder zetten, maar hebben niet direct ideeën voor projecten in hun gebied. Daarom is er nu een onderzoeksproject opgezet dat door studenten van de HHS zal worden uitgevoerd. Doel van dit project is om tot enkele concrete ideeën te komen.



Tanthof-Oost

We hebben in dit gebied enkele losse gesprekken met ondernemers gevoerd. De eerste was met vertegenwoordigers van winkeliersvereniging Dashof. Zij gaven aan dat ze voor hun ondernemingen meer samenhang zien met de bedrijven in de rand van het gebied, dan met de winkeliers in het naastgelegen Tanthof-West. Vervolgens hebben we enkele gesprekken gevoerd met de ondernemers in de rand van het gebied. De ondernemers zitten nog in de verkennende fase. Er is tot op heden nog geen aanvraag uit voortgekomen.

Aandachtspunten

Het is niet verrassend dat we 2011 vooral moeten zien als een aanloopjaar. We hebben veel tijd en energie gestoken in het informeren en activeren van ondernemers, met als doel om in ieder gebied een clubje met actieve ondernemers als voortrekkers aan de slag te krijgen. Een actieve rol van de fondsmanager bleek daarbij cruciaal te zijn.

Volgens verwachting hebben niet alle gebied al in het eerste jaar direct voldoende organisatiegraad kunnen bereiken om tot een gezamenlijke aanvraag te komen. Dit blijkt vooral zo te zijn in de woongebieden waar de ondernemers waarschijnlijk wat minder lokale samenhang voelen, zoals Tanthof en het Westerkwartier. Toch zijn we vooral tevreden over het in 2011 behaalde resultaat in gebieden zoals Schieoevers, Binnenstad, Vrijenban en Buitenhof. Vooral Vrijenban - waar uit het niets een actieve ondernemersvereniging is ontstaan met allemaal prachtige plannen - kan als voorbeeld voor de andere gebieden gelden.

In 2011 bleek dat het Ondernemersfonds een afstemmende rollen kan vervullen. Meerdere gebieden bleken met het geld uit het fonds sfeerverlichting voor de wintermaanden te willen aanschaffen. De Ondernemersvereniging Binnenstad Delft had daarin al veel voorwerk gedaan, en we hebben de andere gebieden met vergelijkbare plannen dan ook steeds naar de OBD doorverwezen. Uiteindelijk hebben deze gebieden hun sfeerverlichting allemaal bij dezelfde leverancier aangeschaft.

We hebben aan het begin van het jaar de voorkeur uitgesproken om in ieder werkgebied een ondernemersvereniging als contractpartner te hebben, omdat daarmee de democratische besluitvorming in de gebieden kan worden gegarandeerd. In Schieoevers was al een vereniging actief, in de binnenstad en in Vrijenban is een vereniging actief geworden, en in de Delftse Hout is de oprichting in voorbereiding. In enkele gebieden hebben de ondernemers laten weten dat ze het oprichten van een officiële vereniging met een bestuur en statuten en zo veel 'te veel gedoe' vinden. In die gebieden zoeken we samen met de ondernemers naar andere mogelijkheden om de democratische besluitvorming te garanderen.

Aan het begin van 2011 waren we nog van plan om - naar Leids voorbeeld - de aanpak te hanteren dat het Ondernemersfonds facturen van de aanvragers rechtstreeks aan de leverancier betaalt, en de stichting de BTW aftrekt. In de loop van het jaar is gebleken dat het Ondernemersfonds Delft - anders dan het Leidse fonds - niet geheel BTW-plichtig is. De stichting kan volgens de belastingdienst de BTW, welke in rekening is gebracht bij de stichting, niet volledig aftrekken. Wel is de belastingdienst van mening dat de betaling van trekkingsrechten geen belaste activiteit is. De ondernemersverenigingen in de stad moeten er zelf voor zorgen dat ze BTW kunnen verrekenen, anders kan een deel van het budget verloren gaan.



Conclusie

Dankzij het Ondernemersfonds Delft zijn in 2011 mooie projecten in de stad opgestart en uitgevoerd. We denken aan de projecten op het gebied van beveiliging en bewegwijzering in Schieoevers, de aanschaf van uniforme sfeerverlichting voor de gehele binnenstad, de sfeerverlichting in Vrijenban, de gezamenlijke aanschaf van elektrische bolderkarren in Buitenhof en de diverse netwerkactiviteiten die in verschillende gebieden zijn georganiseerd.

Daar waar nog geen concrete projecten van de grond zijn gekomen, zijn de ondernemers in ieder geval met elkaar in gesprek. Het is inspirerend om te zien dat ondernemers die al vele jaren bij elkaar in de buurt zitten na de start van het Ondernemersfonds nu ineens regelmatig met in elkaar in contact zijn en samen nadenken over mooie plannen om hun gebied en de stad een nieuwe impuls te geven. Dat er bij de planvorming ook organisaties uit sport-, cultuur en onderwijssector betrokken worden, zorgt ervoor dat men een brede blik houdt op activiteiten in de wijk en de stad. Het is goed om te zien dat daarbij een interessante mix voorbijkomt van 'echte' ondernemersdoelen maar ook maatschappelijke doelen.

In veel gebieden is de organisatiegraad onder ondernemers toegenomen dankzij het Ondernemersfonds. We zien in sommige gebieden dat de ondernemers elkaar nu beter dan voorheen weten te vinden en ook contact met elkaar hebben over onderwerpen die niet tot een aanvraag bij het Ondernemersfonds leiden. Voorbeelden zijn overleg over de parkeerproblematiek in Vrijenban en Buitenhof-ondernemers die gaan voorlezen bij DOK.

Er is in 2011 veel werk verricht waar we in 2012 op voort kunnen bouwen. We verwachten dan ook dat we vanuit het Ondernemersfonds in 2012 veel mooie initiatieven kunnen ondersteunen.



Jaarrekening 2011
bij het accountantsrapport van 24 september 2012

Balans per 31 december 2011
(na voorstel winstbestemming)

Activa		<u>2011</u>
	€	€
Vlottende activa		
Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa	1	2.742
Liquide middelen	2	
Rabobank		551.667
		<u>554.409</u>



Jaarrekening 2011
bij het accountantsrapport van 24 september 2012

Passiva		<u>2011</u>	
		€	€
Eigen vermogen			
Vrije reserve	3	17.741	
Weerstands- en bezwaarreserve	4	<u>32.009</u>	
			49.750
Kortlopende schulden			
Overige schulden en overlopende passiva	5		504.659
			<u><u>554.409</u></u>



Staat van baten en lasten over 2011

		<u>2011</u>	<u>Begroting</u>
		€	2011
			€
Aandeel onroerende zaakbelasting	6	800.233	800.233
Af: Dotaties trekkingsrechten	7	<u>696.203-</u>	<u>696.203-</u>
Baten na dotatie aan trekkingsrechten		104.030	104.030
Algemene kosten	8	<u>57.022</u>	<u>72.021</u>
Lasten		<u>57.022</u>	<u>72.021</u>
Bedrijfsresultaat		47.008	32.009
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	9	2.742	-
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>-</u>	<u>-</u>
Som der financiële baten en lasten		<u>2.742</u>	<u>-</u>
Saldo van baten en lasten		<u>49.750</u>	<u>32.009</u>



Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Grondslagen Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (kleine rechtspersonen) C1.1 "Kleine Organisaties-zonder-winststreven"

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1.1 Kleine organisaties zonder winststreven.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij in de onderstaande toelichting anders is vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn genomen.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, waar nodig onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. De voorziening wordt bepaald op grond van een individuele beoordeling van de openstaande posten.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, indien niet anders is vermeld, ter vrije beschikking.

Eigen vermogen

De vrije reserve betreft het vrij besteedbaar vermogen van de stichting. De weerstands- en bezwaarreserve wordt overeenkomstig statutaire bepalingen slechts aangewend ter realisering van de stichtingsdoelstellingen.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de kosten hiervan over het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Baten

De stichting ontvangt in de vorm van een subsidie het overeengekomen aandeel in de onroerende zaakbelasting van niet woningen van de Gemeente Delft.



Jaarrekening 2011
bij het accountantsrapport van 24 september 2012

Trekkingsrechten

Dit betreft het gedeelte van het aandeel van het Ondernemersfonds Delft in de onroerende zaakbelasting van niet-woningen in Delft dat ter beschikking wordt gesteld aan de onderscheiden gebieden in Delft.



Toelichting op de balans

Flottende activa

	<u>2011</u>
	€

1 Overige vorderingen en overlopende activa

Nog te ontvangen rente bank	<u>2.742</u>
-----------------------------	--------------

2 Liquide middelen

Rabobank rekening-courant	6.667
Rabobank bedrijfsspaarrekening	<u>545.000</u>
	<u>551.667</u>

3 Vrije reserve

Uit boekjaar	<u>17.741</u>
Stand per 31 december	<u>17.741</u>

De vrije reserve staat ter vrije beschikking van het bestuur.

4 Weerstands- en bezwaarreserve

Uit boekjaar	<u>32.009</u>
Stand per 31 december	<u>32.009</u>

Tot nader order wordt een deel ter grootte van 4% van het ontvangen aandeel in onroerende zaakbelasting gereserveerd om het mogelijke verschil tussen de voorlopig bepaalde en definitief vastgestelde bijdrage uit de onroerende zaakbelasting op te vangen.



Jaarrekening 2011
bij het accountantsrapport van 24 september 2012

	<u>2011</u>
	€
5 Overige schulden en overlopende passiva	
Gereserveerde trekkingsrechten *	410.573
Nog te betalen trekkingsrechten 2011	33.339
Nog te betalen secretariaatkosten 2011	25.000
Nog te betalen stuurgroep	19.992
Nog te verwachten subsidie-afrekening	9.767
Reservering accountantskosten	5.000
Diversen	<u>988</u>
	<u><u>504.659</u></u>

* Voor een specificatie van de gereserveerde trekkingsrechten verwijzen wij naar bijlage I van de jaarrekening.



Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2011</u>
	€
6 Baten	
Aandeel onroerende zaakbelasting	<u>800.233</u>
7 Trekkingsrechten	
Dotatie trekkingsrechten	<u>696.203</u>
8 Overige bedrijfskosten	
Algemene kosten	<u>57.022</u>
Algemene kosten	
Secretariaat	25.000
Oprichtingskosten	20.849
Website	5.203
Accountantskosten	5.000
Bestuurs- en vergaderkosten	689
Overige overheadkosten	157
Bankkosten	124
	<u>57.022</u>
9 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	
Rentebaten	<u>2.742</u>



Jaarrekening 2011
bij het accountantsrapport van 24 september 2012

Delft, 24 september 2012
Stichting Ondernemersfonds Delft

Het bestuur,

R.C.A.J. Dings

R.J.N. Trompper

B.H.M Kooy-Grootscholten

R. van Pelt

P. van Hemmen

M.G.E. Stoffer



Overige gegevens

Voorstel bestemming saldo van baten en lasten

Voorgesteld wordt het saldo van baten en lasten over 2011 ad € 49.750 als volgt te bestemmen:

- Dotatie aan vrije reserve	€ 17.741
- Dotatie aan weerstands- en bezwaarreserve	€ 32.009

Aan het bestuur van
Stichting Ondernemersfonds Delft

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2011 van Stichting Ondernemersfonds Delft te Delft gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2011 en de staat van baten en lasten over 2011 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

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 de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C.1.1 "Kleine organisaties zonder winststreven". 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

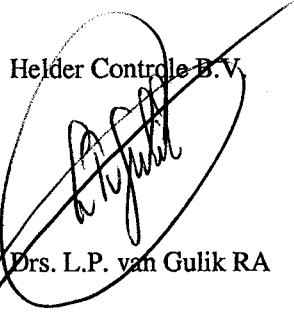
Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting Ondernemersfonds Delft per 31 december 2011 en van het resultaat over 2011 in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C.1.1 "Kleine organisaties zonder winststreven".

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Wij vermelden dat het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Bergschenhoek, 24 september 2012

Helder Controle B.V.



Drs. L.P. van Gulik RA

BIJLAGE I: Specificatie gereserveerde trekkingrechten

Gebieden	Verdeling aandeel OZB niet-woningen	Uitgaven	Eindstand per 31.12.2011
1 Voordijkshoorn / Foreestweg	1,0%	-	6.826
2 Altena (DSM-terrein)	3,6%	-	24.950
3 Hof van Delft	1,8%	-	12.567
4 Westerkwartier	2,5%	-	17.179
5 Binnenstad	22,1%	197.217-	43.052-
6 Vrijenban	5,4%	19.657-	18.002
7 Delftse Hout / A13 (inclusief bedrijven aan Poortweg)	7,9%	470-	54.483
8 Buitenhof	5,7%	11.779-	27.930
9 Voorhof	7,0%	-	48.676
10 Schieoevers	13,2%	56.507-	35.671
11 TU / Delftechpark / Technopolis	24,3%	-	169.474
12 Wippolder	0,5%	-	3.312
13 Bedrijven Tanthof-West	2,6%	-	17.877
14 Bedrijven Tanthof-Oost	2,4%	-	16.675
Totaal	100,0%	285.630-	410.573



In het verslagjaar is door de Gemeente Delft in de vorm van een subsidie een toezegging gedaan voor een uitkering uit de opbrengsten van de heffing van de onroerende zaakbelasting. De hoogte van dit bedrag is bepaald door de afdeling Belastingen, die ook een verdeling van dat bedrag over de door de Stichting bepaalde gebieden heeft verzorgd aan de hand van een postcodeverdeling die de Stichting heeft aangeleverd.

Die verdeling per gebied is daarna gedurende het verslagjaar per gebied uitgedrukt als een percentage van het totaal. In de loop van het verslagjaar zijn er geringe verschillen in de totale hoogte van het subsidiebedrag en de verdeling over de gebieden tot uiting gekomen, de stichting heeft ervoor gekozen die verschillen niet voortdurend te verwerken in het trekkingrechtensysteem, en met de gebieden de initieel bepaalde hoogte van hun aandeel in de trekkingrechten te blijven communiceren.

In mei 2012 is in overleg met de Gemeente Delft besloten in twee fasen de verdeling van het aandeel van de ondernemers in de onroerende zaakbelasting in een gebied te verwerken: in november voorafgaand aan het jaar een voorlopige verdeling en in maart, na het uitbrengen van de aanslagen, een definitieve verdeling. Verschillen in de hoogte van het totaalbedrag worden opgevangen in de diverse reserveringen.