

**Stichting Ondernemersfonds Delft**  
gevestigd te Delft  
**Rapport inzake de**  
Jaarrekening 2020

## Inhoudsopgave

Pagina

|                 |                                                     |    |
|-----------------|-----------------------------------------------------|----|
| <b>1.</b>       | <b>Accountantsrapport</b>                           |    |
| 1.1             | Opdracht                                            | 3  |
| 1.2             | Algemeen                                            | 3  |
| 1.3             | Financiële positie                                  | 4  |
| <b>2.</b>       | <b>Bestuursverslag</b>                              |    |
| 2.1             | Bestuursverslag                                     | 6  |
| <b>3.</b>       | <b>Jaarrekening</b>                                 |    |
| 3.1             | Balans per 31 december 2020                         | 12 |
| 3.2             | Staat van baten en lasten over 2020                 | 14 |
| 3.3             | Grondslagen van waardering en resultaatbepaling     | 15 |
| 3.4             | Toelichting op de balans                            | 17 |
| 3.5             | Toelichting op de staat van baten en lasten         | 19 |
| <b>4.</b>       | <b>Overige gegevens</b>                             |    |
| 4.1             | Controleverklaring van de onafhankelijke accountant | 21 |
| <b>Bijlagen</b> |                                                     |    |
| 1.              | Specificatie beschikbare trekkingsrechten           | 25 |

---

## 1. Accountantsrapport

Stichting Ondernemersfonds Delft  
Buitenwatersloot 325  
2614GS Delft

Geacht bestuur,

## **1.1 Opdracht**

Ingevolge de aan ons verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van Stichting Ondernemersfonds Delft te Delft gecontroleerd. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een controleverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

## **1.2 Algemeen**

### *Oprichting vennootschap*

Stichting Ondernemersfonds Delft is opgericht op 14 december 2010 en statutair gevestigd te Delft.

### *Activiteiten*

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.

### 1.3 Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting 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 2020 in verkorte vorm.

#### Financiële structuur

|                      | 31-12-2020 |              | 31-12-2019 |              |
|----------------------|------------|--------------|------------|--------------|
|                      | €          | %            | €          | %            |
| x 1.000              |            |              |            |              |
| <b>Activa</b>        |            |              |            |              |
| Vorderingen          | 128        | 14,1         | 147        | 14,9         |
| Liquide middelen     | 778        | 85,9         | 840        | 85,1         |
|                      | <u>906</u> | <u>100,0</u> | <u>987</u> | <u>100,0</u> |
| <b>Passiva</b>       |            |              |            |              |
| Eigen vermogen       | 14         | 1,5          | 5          | 0,5          |
| Kortlopende schulden | 892        | 98,5         | 982        | 99,5         |
|                      | <u>906</u> | <u>100,0</u> | <u>987</u> | <u>100,0</u> |

## **2. Bestuursverslag**

## **2.1 Bestuursverslag**

### **Algemeen**

In 2020 hebben de Delftse ondernemers - ondanks de pandemie - veel aanvragen bij het Ondernemersfonds ingediend voor ondersteuning van hun initiatieven. Het gaat om projecten die er in uiteenlopende vorm aan bijdragen de stad mooier, gezelliger en veiliger te maken. Het is goed om te zien hoe gevarieerd de aanvragen inhoudelijk zijn. Het betreft onder meer initiatieven op het gebied van sfeer, bereikbaarheid, veiligheid, duurzaamheid en evenementen, maar ook projecten met een netwerk- of een maatschappelijk karakter. Het bestuur stemde in het algemeen in met de aanvragen.

### **Financiën**

Er wordt altijd 10% van de beschikbare trekkingsrechten van het betreffende jaar in reserve gehouden door de Gemeente. Deze 10% wordt na afloop van het boekjaar na ontvangst van de jaarrekening door de Gemeente uitgekeerd aan het Ondernemersfonds. In de afgelopen jaren werd dit bedrag vervolgens naar rato uitgekeerd aan de gebieden. Het bestuur heeft besloten dit jaar als gevolg van het coronavirus het bedrag in te zetten voor projecten en initiatieven die ondernemers kunnen ondersteunen in deze steeds veranderende situatie. Daar bij deze projecten snelheid geboden is, is er een aparte commissie van 4 leden ingesteld (2 bestuursleden en 2 leden van St Stadsbreed) om binnen 2 dagen uitsluitsel te geven of het project met geld uit de Coronapot uitgevoerd mag worden.

### **Corona**

De effecten van de maatregelen die in Nederland zijn getroffen sinds maart 2020 en die nog steeds van kracht zijn in verband met de bestrijding van het coronavirus zijn voor de gehele economie en voor de ondernemers in Delft zeer ingrijpend te noemen. Op dit moment zijn de financiële gevolgen niet te overzien. Het ondernemersfonds heeft met de Gemeente Delft gesproken over de gevolgen van deze crisis voor de trekkingsrechten van het Ondernemersfonds. De Gemeente Delft geeft aan dat de coronacrisis geen directe gevolgen heeft voor de trekkingsrechten van het ondernemersfonds. De opslag op de OZB wordt gehandhaafd en de Gemeente Delft zal volgens de gemaakte afspraken de trekkingsrechten blijven overmaken.

### **Adviesraad**

In 2020 is een bijeenkomst gehouden van de Adviesraad. In de Adviesraad zitten vertegenwoordigers van de ondernemersnetwerken in de verschillende gebieden van de stad. Het doel van de Adviesraad is om op informele wijze met elkaar te praten over stadsbrede en gebiedoverschrijdende zaken, maar de Adviesraad heeft ook een rol als klankbord van het bestuur van het Ondernemersfonds.

De bijeenkomst van 2020 werd gehouden op 24 juni 2020 bij Partycentrum Onder Ons in gebied Buitenhof en rekening houdend met de Coronamaatregelen. Ondernemers uit de werkgebieden hebben tijdens de bijeenkomst ervaringen uitgewisseld met elkaar en met het bestuur. Te gast was Gilbert Bal met zijn visie over het Mobiliteitsplan 2040. Alle aanwezigen zijn het erover eens dat mobiliteit een stadsbreed knelpunt betreft. De bestuurs-vertegenwoordiging van Stadsbreed kan samen met Gilbert Bal met de gemeente bespreken wat nodig is om deze ambitie met de ondernemers in Delft gezamenlijk te gaan realiseren.

### **Communicatie**

Er is in 2020 via een aantal kanalen gecommuniceerd met de ondernemers (en andere geïnteresseerden) in de stad. Op de website van het Ondernemersfonds Delft worden updates geplaatst over projecten, bijeenkomsten en ander nieuws. De updates worden ook gedeeld via Twitter, Facebook en LinkedIn. De fondsmanager ziet er op toe dat er in elk gebied minimaal één keer per jaar een nieuwsbrief wordt gemaakt voor alle ondernemers in het gebied. Ook worden ondernemers in de gebieden actief benaderd door leden van de vereniging of stichting. Van een aantal projecten zijn foto- of videorapportages gemaakt, die zijn gedeeld via de website, Facebook, Twitter en LinkedIn. Eind 2018 heeft het werkgebied Stadsbreed van het Ondernemersfonds in samenwerking met de Gemeente Delft het communicatieplatform Chainels mogelijk gemaakt. Dit is inmiddels zeer succesvol. Landelijk loopt Delft hierin voorop. Er zijn meer dan 1800 ondernemers, bedrijven en organisaties aangesloten op Chainels en daardoor voortdurend op de hoogte van wat er speelt in Delft.

### **Delft Verbindt**

Het Ondernemersfonds was in 2015 één van de initiatiefnemers van het samenwerkingsverband Delft Verbindt. Andere partners in dit verband zijn de Rabobank, MKB Delft, VNO-NCW Delft, Ruitenburg, Werkse, KHN Delft en SCMD. Er is in 2020 - vanwege de pandemie - slechts één evenement georganiseerd voor alle ondernemers. Op 5 oktober werd bij Lijm & Cultuur een online bijeenkomst georganiseerd. Meer dan 250 ondernemers hebben dit event met als gast Victor Mids gevolgd. Het werd financieel ondersteund vanuit het werkgebied Stadsbreed.

### **Organisatie**

Het bestuur vergadert periodiek. Er vindt in beperkte mate besluitvorming buiten bestuur plaats. De bestuurssamenstelling van het Ondernemersfonds is in 2020 gewijzigd. Op 1 januari 2020 en 1 april 2020 zijn Rob van Pelt en Matthijs Stoffer afgetreden als respectievelijk voorzitter en bestuurslid. Dingeman Leijdens is sinds 2019 voorbereid op zijn functie als nieuwe voorzitter. De samenstelling van het bestuur was ultimo 2020 als volgt:

- Dingeman Leijdens (voorzitter)
- Jacqueline Steeneveld (penningmeester)
- Peter van Hemmen (secretaris)
- Arjan Steendam
- Corné van Kapel
- Martin Kampinga

Het bestuur wordt ondersteund door fondsmanager Marja Keizer.

De belangrijkste issues in het bestuur waren in het verslagjaar, naast de beoordeling van nieuwe aanvragen:

- Voortgang goedgekeurde aanvragen
- Ontwikkeling dat in werkgebieden van het Ondernemersfonds betaalde dienstverleners noodzakelijk zijn om initiatieven te op gang te brengen en te houden
- Kwaliteit van financiële verslaglegging van gebieden
- Samenstelling bestuur
- Stadsbreed: verhouding tot onze stichting, adviesraad en gebieden
- Verdere omslag van taken en trekkingsrechten van gebiedsgericht naar Stadsbreed
- Communicatie

### **Activiteiten in de werkgebieden**

Het Ondernemersfonds heeft ook in 2020 aantoonbaar bijgedragen aan de economie en de dynamiek in de stad. Onderstaand volgt een beknopt overzicht van de aanvragen die de werkgebieden in 2020 hebben gedaan. Tevens zijn de via de Coronapot geïnitieerde initiatieven vermeld.

### **DSM**

Activiteiten:

- Muurschildering
- Workshop voor schoolkinderen i.v.m. 150 jaar Gist

### **Delft West**

Activiteiten:

- Onderhoud Sfeerverlichting in straten en bomen
- Camera bewaking
- Upgrade winkelcentrum Foreestweg



#### **Binnenstad**

##### Activiteiten:

- Onderhoud sfeerverlichting
- Donkere Dagen van Delft
- Centrummanager (samen met SCMD)
- Lichtjesavond
- Onderzoek Alignmenthouse

#### **Vrijenban Wippolder**

##### Activiteiten:

- Sinterklaas op de scholen
- Bikezaq
- Onderhoud boomsfeerverlichting
- Wijkkrant
- Nieuwsbrief
- Zomer netwerk barbecue
- Projectmanager

#### **Delftse Hout**

##### Activiteiten:

- Tulpenvaas
- Houtrail
- Projectcoördinator actieprogramma
- Website voor bezoekers
- Onderzoek betere verlichting Delftse Hout
- Fleurig wandelen/plukken
- Nieuwsbrieven

#### **Buitenhof**

##### Activiteiten:

- Winter/zomer onderhoud plantenbakken
- Plattegrond/kleurplaat
- Gebiedsmarketing
- Onderhoud sfeerverlichting
- Nieuwsbrief
- Regeling energie efficiency 2020/2021

#### **Voorhof**

##### Activiteiten:

- Onderhoud sfeerverlichting
- Nieuwsbrief
- Ontwikkeling gebiedsvisie
- Projectcoördinator actieprogramma

### **Schieoevers**

#### Activiteiten:

- Uitstraling bedrijventerrein
- Maak kennis met je buurman
- Verduurzaming van het bedrijventerrein
- Wonen-werken (behouden van maakindustrie op Schieoevers)
- Zienswijze inzake Mobiliteitsplan 2040
- Diverse netwerkbijeenkomsten voor leden
- Tegengaan leegstand

### **Delft Technology Park (SGDTP)**

#### Activiteiten:

- Verlichting viaduct Schoemakerstraat/Kruithuisweg
- Stadsgesprekken
- Digital Operations
- EDD 2020
- Tulpenvaas Landmark
- Inzet projectmanager
- Automatisch rijdende Twizy
- Nieuwsbrief
- Symposium 20/21 Physion
- Enquête mobiliteit

### **Tanthof**

#### Activiteiten:

- Social sofa's
- Nieuwsbrieven
- Muurschilderingen
- Stimuleringsbijdrage LED en zonnepanelen
- Winter/zomerwissel plantenbakken
- Boomverlichting winkelcentra
- Bewegwijzering
- Leden nieuwjaarsborrel

### **Stadsbreed**

#### Activiteiten:

- Intocht Sint online
- Hanging baskets
- Chainels (licentie en contentmanagement)
- Aansprakelijkheidsverzekeringen voor alle gebieden
- Financiële ondersteuning bij ontwikkelingsplannen Delft
- Videoserie
- Online Delft Verbindt bij Lijm & Cultuur

#### Projecten die vanuit de Coronapot gefinancierd zijn:

- Blauwe Loper
- LokaalDelftBezorgd
- Bijdrage marketing herstel bezoekerseconomie
- Ondersteuning herstelplan technische maakindustrie
- Knapsack weekend Delft
- Shop gespreid, koop lokaal

**Begroting Ondernemersfonds Delft 2021**

|                                        | €             | €              |
|----------------------------------------|---------------|----------------|
| Bijdrage OZB                           |               | 950.000        |
| Trekkingsrechten gebieden              | 587.500       |                |
| Trekkingsrechten stadsbreed            | 200.000       |                |
| Voorwaardelijke trekkingsrechten (10%) | 87.500        |                |
| Overhead                               | <u>75.000</u> |                |
| Totaal uitgaven                        |               | <u>950.000</u> |
| Resultaat                              |               | 0              |

Delft, 18 maart 2021

Het bestuur

### 3. Jaarrekening

### 3.1 Balans per 31 december 2020

(na voorstel resultaatverdeling)

|                                           |   | 31-12-2020 |         | 31-12-2019 |         |
|-------------------------------------------|---|------------|---------|------------|---------|
|                                           |   | €          | €       | €          | €       |
| <b>Activa</b>                             |   |            |         |            |         |
| <b>Vlottende activa</b>                   |   |            |         |            |         |
| <i>Vorderingen</i>                        |   |            |         |            |         |
| Belastingen en premies sociale            | 1 |            |         | 1.884      |         |
| verzekeringen                             |   | 1.411      |         |            |         |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 2 | 126.600    |         | 145.502    |         |
|                                           |   |            | 128.011 |            | 147.386 |
| <i>Liquide middelen</i>                   | 3 |            | 777.618 |            | 840.048 |
|                                           |   |            | 905.629 |            | 987.434 |

|                                         |   | 31-12-2020 |                | 31-12-2019 |                |
|-----------------------------------------|---|------------|----------------|------------|----------------|
|                                         |   | €          | €              | €          | €              |
| <b>Passiva</b>                          |   |            |                |            |                |
| <b>Eigen vermogen</b>                   |   |            |                |            |                |
| Vrije reserve                           | 4 |            | 14.476         |            | 4.947          |
| <b>Kortlopende schulden</b>             |   |            |                |            |                |
| Overige schulden en overlopende passiva | 5 |            | 891.153        |            | 982.487        |
|                                         |   |            | <u>905.629</u> |            | <u>987.434</u> |

### 3.2 Staat van baten en lasten over 2020

|                                              |   | 2020                | Begroting<br>2020 | 2019                  |
|----------------------------------------------|---|---------------------|-------------------|-----------------------|
|                                              |   | €                   | €                 | €                     |
| Aandeel onroerende zaakbelasting             | 6 | 935.218             | 950.000           | 952.982               |
| Af: Dotaties trekkingsrechten                | 7 | <u>867.119-</u>     | <u>875.000-</u>   | <u>977.982-</u>       |
| <b>Baten na dotatie aan trekkingsrechten</b> |   | 68.099              | 75.000            | 25.000-               |
| Algemene kosten                              | 8 | <u>58.580</u>       | <u>75.000</u>     | <u>60.213</u>         |
| <b>Lasten</b>                                |   | <u>58.580</u>       | <u>75.000</u>     | <u>60.213</u>         |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                     |   | 9.519               | -                 | 85.213-               |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten       | 9 | 10                  | -                 | 10                    |
| Rentelasten en soortgelijke kosten           |   | <u>-</u>            | <u>-</u>          | <u>-</u>              |
| <b>Som der financiële baten en lasten</b>    |   | <u>10</u>           | <u>-</u>          | <u>10</u>             |
| <b>Saldo van baten en lasten</b>             |   | <u><u>9.529</u></u> | <u><u>-</u></u>   | <u><u>85.203-</u></u> |

### 3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

#### *Informatie over de rechtspersoon*

##### **Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Ondernemersfonds Delft is feitelijk en statutair gevestigd op Buitenwatersloot 325, 2614GS te Delft en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 51457822.

##### **Algemene toelichting**

##### **De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon**

De activiteiten van Stichting Ondernemersfonds Delft bestaan voornamelijk uit:  
Het fungeren als contractpartner voor de gemeente Delft in verband met de bekostiging van collectieve belangenbehartiging van de ondernemers in de gemeente Delft.

##### **Informatieverschaffing over schattingen**

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Ondernemersfonds Delft 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 voor verslaggeving**

##### **De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven.

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.

#### **Grondslagen**

##### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. 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.

##### **Eigen vermogen**

Hieronder is het vrij besteedbaar vermogen van de stichting opgenomen met inachtneming van artikel 3 van de statuten van de stichting. Volgens dit artikel zullen eventuele overschotten slechts aangewend worden ter realisering van de doelstelling van de stichting, zodat het bestuur niet bevoegd is tot het doen van overige jaarlijkse uitkeringen uit het vermogen van de stichting.



## **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

## **De bepaling van het resultaat**

De stichting ontvangt in de vorm van een subsidie het overeengekomen aandeel in de onroerende zaakbelasting van niet-woningen van de gemeente Delft. Deze bijdrage is onder de baten opgenomen.

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

Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

### 3.4 Toelichting op de balans

#### *Vlottende activa*

#### Vorderingen

|                                                       | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|-------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                       | €          | €          |
| <b>1 Belastingen en premies sociale verzekeringen</b> |            |            |
| Omzetbelasting                                        | 1.411      | 1.884      |
| <b>2 Overige vorderingen en overlopende activa</b>    |            |            |
| Voorschotten omzetbelasting verenigingen              | 31.600     | 52.091     |
| Nog te verwachten afrekening subsidie                 | 95.000     | 93.411     |
|                                                       | 126.600    | 145.502    |

Op grond van het convenant wordt door de Gemeente Delft een prestatiesubsidie verleend. De hoogte van het subsidiebedrag is gebaseerd op een prognose van de WOZ opbrengst. In het boekjaar wordt door middel van bevoorschotting 90% van de door de gemeente Delft voorlopig bepaalde prestatiesubsidie uitbetaald. De in de jaarrekening opgenomen post 'te verwachten afrekening subsidie' bedraagt derhalve 10% van de voorlopige bepaalde prestatiesubsidie.

In 2021 wordt door de Gemeente Delft het definitieve subsidiebedrag van 2020 vastgesteld. Aangezien de prestatiesubsidie is gebaseerd op een prognose van de WOZ opbrengst kan een verschil ontstaan tussen de per balansdatum opgenomen post 'nog te verwachten afrekening subsidie' en de daadwerkelijke afrekening in 2021 door Gemeente Delft. Als gevolg hiervan is een bedrag van € 87.500 (2019: € 85.900) aan beschikbare trekkingsrechten nog niet nader verdeeld onder de gebieden. De verdeling van dit aanvullende bedrag zal in 2021 plaatsvinden, waarbij rekening wordt gehouden met de definitieve subsidietoekenning.

|                                | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|--------------------------------|------------|------------|
|                                | €          | €          |
| <b>3 Liquide middelen</b>      |            |            |
| Rabobank rekening-courant      | 377.618    | 361.196    |
| Rabobank bedrijfsspaarrekening | 400.000    | 478.852    |
|                                | 777.618    | 840.048    |

### Eigen vermogen

|                        | 2020   | 2019    |
|------------------------|--------|---------|
|                        | €      | €       |
| <b>4 Vrije reserve</b> |        |         |
| Vrije reserve          |        |         |
| Stand per 1 januari    | 4.947  | 90.150  |
| Resultaatverdeling     | 9.529  | -85.203 |
| Stand per 31 december  | 14.476 | 4.947   |

De vrije reserve staat ter beschikking van het bestuur met inachtneming van artikel 3 van de statuten van de stichting.

### Kortlopende schulden

#### 5 Overige schulden en overlopende passiva

|                                   |         |         |
|-----------------------------------|---------|---------|
| Beschikbare trekkingsrechten *    | 485.303 | 603.846 |
| Nog te betalen trekkingsrechten * | 397.310 | 370.252 |
| Reservering accountantskosten     | 4.595   | 4.596   |
| Nog te betalen secretariaatkosten | 3.945   | 3.793   |
|                                   | 891.153 | 982.487 |

\* Voor een specificatie van de voor gebieden beschikbare trekkingsrechten en toegekende aanvragen, welke nog niet zijn uitbetaald verwijzen wij naar bijlage I van de jaarrekening.

#### Voorstel resultaatverwerking

Het resultaat over 2020 ad € 9.529 wordt geheel toegevoegd aan de vrije reserve. Dit voorstel is als zodanig verwerkt in de jaarrekening.

### 3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

|                                                                | 2020           | 2019           |
|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                | €              | €              |
| <b>6 Baten</b>                                                 |                |                |
| Aandeel onroerende zaakbelasting                               | 950.000        | 934.110        |
| Aanpassing aandeel onroerende zaakbelasting voorgaand boekjaar | -14.782        | 18.872         |
|                                                                | <u>935.218</u> | <u>952.982</u> |

### 7 Trekkingsrechten

|                          |                |                |
|--------------------------|----------------|----------------|
| Dotatie trekkingsrechten | <u>867.119</u> | <u>977.982</u> |
|--------------------------|----------------|----------------|

#### Dotatie trekkingsrechten

|                                                                              |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Toekenning trekkingsrechten verenigingen                                     | 675.000        | 659.110        |
| Dotatie trekkingsrechten voor gebiedsoverstijgende en stadsbrede bestedingen | 200.000        | 200.000        |
| Aanvulling trekkingsrechten verenigingen uit 2018                            | -              | 18.872         |
| Door bestuur extra toegekend trekkingsrecht                                  | -              | 100.000        |
| Correctie n.a.v. afrekening subsidie 2019                                    | -7.881         | -              |
| Totaal                                                                       | <u>867.119</u> | <u>977.982</u> |

#### Bezoldiging topfunctionarissen Topfunctionarissen

Het bestuur ontvangt geen beloning of belastbare kostenvergoeding. Ook is geen sprake van een beloning op termijn.

### 8 Algemene kosten

|                        |               |               |
|------------------------|---------------|---------------|
| Secretariaat           | 47.342        | 46.262        |
| Accountantskosten      | 4.338         | 4.162         |
| Bestuurskosten         | 2.751         | 1.815         |
| Overige overheadkosten | 1.866         | 1.018         |
| Kosten Raad van Advies | 1.782         | 1.173         |
| Bankkosten             | 326           | 275           |
| Website                | 175           | 403           |
| Promotiekosten         | -             | 5.105         |
|                        | <u>58.580</u> | <u>60.213</u> |

| <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|-------------|-------------|
| €           | €           |

## 9 Financieel resultaat

Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten

|           |           |
|-----------|-----------|
| <u>10</u> | <u>10</u> |
|-----------|-----------|

Delft, 18 maart 2021

Stichting Ondernemersfonds Delft

D.N. Leijdens  
voorzitter

A. Steendam

J.G. Steeneveld  
penningmeester

P. van Hemmen

C. van Kapel



## 4. Overige gegevens

### 4.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

#### **A. Verklaring over de jaarrekening 2020**

##### ***Ons oordeel***

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Ondernemersfonds Delft te Delft gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Ondernemersfonds Delft per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C.1 Kleine organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de staat van baten en lasten over 2020; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

##### ***De basis voor ons oordeel***

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Ondernemersfonds Delft zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

## ***B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie***

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C.1 Kleine organisaties zonder winststreven vereist is.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C.1 Kleine organisaties zonder winststreven en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C.1 Kleine organisaties zonder winststreven.

## ***C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening***

### ***Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening***

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C.1 Kleine organisaties zonder winststreven. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de vennootschap te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De met governance belaste personen zijn verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de vennootschap.



### **Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.



Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Pijnacker, 18 maart 2021

w.g.

Drs. L.P. van Gulik RA

Stichting Ondernemersfonds Delft

Beschikbare trekkingsrechten

| Gebieden               | %     | Verdeling TR |                | Stand   | 01-01-2020     | Betaald in 2020 | Vervallen      |                                  | Beschikbaar 31-12-2020 |
|------------------------|-------|--------------|----------------|---------|----------------|-----------------|----------------|----------------------------------|------------------------|
|                        |       | 2020         | TR 2019 aanv   |         |                |                 | aanvragen 2019 | Toegekend, nog niet betaald 2020 |                        |
| 2 DSM                  | 4,1%  | 24.331       |                | 84.064  |                | -28.749         | -              | -33.068                          | 46.578                 |
| 3 Delft West           | 5,7%  | 33.569       |                | 109.881 |                | -19.449         | 4.348          | -13.128                          | 115.221                |
| 5 Binnenstad           | 20,2% | 118.938      |                | 20.929  |                | -114.946        | 25.421         | -21.909                          | 28.433                 |
| 6 Vrijenban/Wippolder  | 4,7%  | 27.633       |                | 12.479  |                | -17.875         | 7.367          | -1.245                           | 28.360                 |
| 7 Delftse Hout / A13   | 7,4%  | 43.454       |                | 73.851  |                | -22.237         | 3.762          | -37.947                          | 60.882                 |
| 8 Buitenhof            | 9,4%  | 55.172       |                | 8.735   |                | -10.281         | 8.434          | -35.195                          | 26.865                 |
| 9 Voorhof              | 5,8%  | 34.143       |                | 1.222   |                | -24.066         | 4.193          | -7.009                           | 8.482                  |
| 10 Schieoevers         | 12,8% | 75.205       |                | 11.065  |                | -79.870         | 307            | -130                             | 6.578                  |
| 11 SGDTP               | 25,4% | 149.356      |                | 138.666 |                | -144.717        | 62.292         | -166.235                         | 39.361                 |
| 13 Tanthof             | 4,4%  | 25.698       |                | 52.447  |                | -54.481         | 12.604         | -6.395                           | 29.873                 |
| 15 Stadsbreed          |       | 200.000      | 78.629         | 3.998   |                | -205.591        | 5.183          | -75.049                          | 7.170                  |
| Aanvullend te verdelen |       | 100,0%       | 787.500        | 78.629  | 517.336        | -722.263        | 133.911        | -397.310                         | 397.803                |
|                        |       |              | 87.500         |         | 86.510         |                 |                |                                  | 87.500                 |
|                        |       |              | <b>875.000</b> |         | <b>603.846</b> |                 |                |                                  | <b>485.303</b>         |

Nog te betalen trekkingsrechten, uit goedgekeurde aanvragen

| Gebieden              | Stand   | 01-01-2020 | Betaald in 2020 | Vervallen      |                                  | Nog te betalen 31-12-2020 |
|-----------------------|---------|------------|-----------------|----------------|----------------------------------|---------------------------|
|                       |         |            |                 | aanvragen 2019 | Toegekend, nog niet betaald 2020 |                           |
| 2 DSM                 |         | -          | -               | -              | 33.068                           | 33.068                    |
| 3 Delft West          | 6.736   | -2.388     | -4.348          | 13.128         | 13.128                           | 13.128                    |
| 5 Binnenstad          | 36.588  | -11.168    | -25.421         | 21.909         | 21.909                           | 21.909                    |
| 6 Vrijenban/Wippolder | 31.943  | -24.576    | -7.367          | 1.245          | 1.245                            | 1.245                     |
| 7 Delftse Hout / A13  | 51.246  | -47.483    | -3.762          | 37.947         | 37.947                           | 37.947                    |
| 8 Buitenhof           | 37.062  | -28.628    | -8.434          | 35.195         | 35.195                           | 35.195                    |
| 9 Voorhof             | 21.093  | -16.900    | -4.193          | 7.009          | 7.009                            | 7.009                     |
| 10 Schieoevers        | 307     | -          | -307            | 130            | 130                              | 130                       |
| 11 SGDTP              | 148.366 | -86.073    | -62.292         | 166.235        | 166.235                          | 166.235                   |
| 13 Tanthof            | 20.062  | -7.458     | -12.604         | 6.395          | 6.395                            | 6.395                     |
| 15 Stadsbreed         | 16.849  | -11.666    | -5.183          | 75.049         | 75.049                           | 75.049                    |
|                       |         | 370.252    | -236.341        | -133.911       | 397.310                          | <b>397.310</b>            |

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.

De 'verdeling trekkingsrechten 2020' per gebied is gebaseerd op een voortschrijdend gemiddelde van de OZB-verdeling 2019 en het door de afdeling Belastingen voorlopig bepaalde totaalbedrag van 2020.

De aanvullende trekkingsrechten van 2019 ad € 78.629 zijn dit jaar als Coronapot toegevoegd aan het gebied Stadsbreed met als doel om dit bedrag in te zetten voor projecten en initiatieven die ondernemers kunnen ondersteunen in de huidige - steeds veranderende - situatie door het coronavirus.