

Aan het bestuur van:

Vereniging Regio Water
Koningskade 40
2596 AA DEN HAAG

FINANCIEEL VERSLAG 2018

Aan het bestuur van
Vereniging Regio Water
Koningskade 40
2596 AA DEN HAAG

Zaltbommel, 13 februari 2019

Betreft: Opdracht samenstellen jaarrekening

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij rapport uit inzake de door ons verrichte werkzaamheden betreffende de jaarrekening 2018. De werkzaamheden zijn verricht volgens opdracht zoals u die ons heeft verstrekt.

Wij vertrouwen erop aan uw opdracht te hebben voldaan.
Tot het verstrekken van een nadere toelichting zijn wij steeds bereid.

Hoogachtend,

GVN Adviseurs B.V.

**Vereniging Regio Water
Koningskade 40
2596 AA DEN HAAG
Nederland**

FINANCIEEL VERSLAG 2018

INHOUDSOPGAVE	PAGINA
Opdracht jaarrekening	4
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2018	5
Winst en verliesrekening over 2018	7
Toelichting op de jaarrekening	8
Toelichting op de balans per 31 december 2018	10
Toelichting op de winst en verliesrekening over 2018	12

OPDRACHT SAMENSTELLEN JAARREKENING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van de Vereniging Regio Water te Den Haag bestaande uit de balans per 31 december 2018 en de winst en verliesrekening over 2018 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de entiteit verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de entiteit.

Onze werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig algemeen in Nederland aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens. De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening die aan een controleverklaring kan worden ontleend.

GVN Adviseurs B.V.
namens deze,
R.J.M. Geneste

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
ACTIVA		
Vlottende activa		
Vorderingen	1	
Vooruitbetaalde bedragen	0	0
Nog te ontvangen bedragen	<u>142.265</u>	<u>114.771</u>
	<u>142.265</u>	<u>114.771</u>
Liquide middelen	2	
	<u>108.277</u>	<u>112.671</u>
TOTAAL ACTIVA	<u>250.542</u>	<u>227.442</u>

		<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
		€	€
PASSIVA			
Verenigingsvermogen	3		
Verenigingskapitaal		244.438	226.637
		<u>244.438</u>	<u>226.637</u>
Kortlopende schulden	4		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		0	0
Belastingen en premies sociale verzekeringen		6.104	805
Overige schulden en overlopende passiva		0	0
		<u>6.104</u>	<u>805</u>
TOTAAL PASSIVA		<u>250.542</u>	<u>227.442</u>

WINST EN VERLIESREKENING 2018

		2018		Begroting	2017	
		€	€	€	€	€
BATEN	5	<u>203.856</u>		<u>170.000</u>	<u>190.653</u>	
TOTAAL BATEN			203.856	170.000		190.653
PROJECTKOSTEN						
	6		185.792	168.700		157.816
RESULTAAT			<u>18.064</u>	<u>1.300</u>		<u>32.837</u>
Financiële baten en lasten	7		-263	0		-500
Mutatie reserveringen	8		0	0		0
RESULTAAT			<u>17.801</u>	<u>1.300</u>		<u>32.337</u>

TOELICHTING OP DE JAARREKENING

Activiteiten

De activiteiten van de Vereniging Regio Water, statutair gevestigd te Delft, bestaan voornamelijk uit:

1. Het bewerkstelligen van samenwerking tussen overheden, bedrijfsleven, instellingen en andere relevante partijen ter verbetering van optimaal benutten van het economisch potentieel van het Rijn-Schiekanaal en de direct daarop aangesloten wateren, in relatie tot toeristisch-recreatief gebruik en de Vereniging Regio Water (Regionaal Samenwerkingsverband Water-Stad-Land) uit te bouwen tot een doelgerichte netwerkorganisatie.
2. Het opstellen van een strategie Waterrecreatie.
3. Het leveren van een bijdrage aan het realiseren van een adequate infrastructuur en het beheer ervan teneinde het toeristisch-recreatief gebruik van de waterwegen en de aanliggende gebieden te optimaliseren.
4. Het ontwikkelen van een gezamenlijk promotie-en marketingbeleid voor watertoerisme en -recreatie met het accent op de wisselwerking water - stad - land.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld op basis van de in Nederland geldende algemene grondslagen voor de financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in boek 2 titel 9 van het Burgerlijk wetboek.

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

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

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde, rekening houdend met mogelijke oninbaarheid, individueel bepaald.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto omzet

Onder netto omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen exclusief omzetbelasting.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
1 Vorderingen		
<u>Vooruitbetaalde bedragen</u>		
Verzekeringen	0	0
Huur	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Nog te ontvangen bedragen</u>		
Teveelbetaalde loonheffing	0	2.556
Nog te ontvangen subsidie Interreg Europe/SWARE	108.330	94.015
Contributies leden	15.000	15.000
Debiteuren	15.735	0
Personeelslening	<u>3.200</u>	<u>3.200</u>
	<u>142.265</u>	<u>114.771</u>
 <u>Toelichting te ontvangen contributies leden:</u>		
Gemeente Den Haag	<u>€ 15.000</u>	
	<u>€ 15.000</u>	
 <u>Toelichting te ontvangen debiteuren:</u>		
Landschapstafel Hof v.Delfland	€ 12.100	
Provincie Zuid-Holland	<u>€ 3.630</u>	
	<u>€ 15.730</u>	
 2 Liquide middelen		
Kas	0	0
Rabobank 1248.34.124	58.542	47.123
Rabobank spaarrekening 3630.850.405	7.512	7.510
Rabobank 1368.88.461	<u>42.223</u>	<u>58.038</u>
	<u>108.277</u>	<u>112.671</u>

De tegoeden staan ter vrije beschikking van de vereniging. De tegoeden staan ter beschikking van de vereniging. Deels zijn dit reeds geormerkte bedragen voor het Europese project SWARE.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
3 Verenigingsvermogen		
a Verenigingskapitaal	244.438	226.637
	<u>244.438</u>	<u>226.637</u>
Stand per 1 januari	226.637	194.300
Resultaat boekjaar	17.801	32.337
Stand per 31 december	<u>244.438</u>	<u>226.637</u>
4 Kortlopende schulden		
a Schulden aan leveranciers en handelskredieten	0	0
b Belastingen en premies sociale verzekeringen	6.104	805
c Overige schulden en overlopende passiva	0	0
	<u>6.104</u>	<u>805</u>
a <u>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
b <u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonbelasting	2.972	0
Omzetbelasting	3.132	805
	<u>6.104</u>	<u>805</u>
c <u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Vakantiegeld	0	0
Accountantskosten	0	0
Nog te betalen nettoloon	0	0
Nog te betalen vrijwilligersbijdrage	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

TOELICHTING OP DE WINST EN VERLIESREKENING OVER 2018

	<u>2018</u>	<u>Begroting</u>	<u>2017</u>
	€	€	€
5 Baten			
Contributie gemeenten	50.000	50.000	65.000
Opdrachten	13.000	0	2.050
Subsidie Interreg Europe/SWARE	140.856	120.000	123.603
	<u>203.856</u>	<u>170.000</u>	<u>190.653</u>
6 Kosten			
a Vergoeding regionale activiteiten	95.365	103.000	85.888
b Vergoeding project bureau overig	15.657	17.500	14.058
c Vergoeding Europese activiteiten	74.770	48.200	57.870
	<u>185.792</u>	<u>168.700</u>	<u>157.816</u>
a <u>Vergoeding regionale activiteiten</u>			
Lonen en salarissen	58.860	62.000	53.948
Af: mutatie vordering personeel	0	0	0
Loonbelasting	35.396	38.000	30.815
Ziekteverzuimverzekering	0	0	0
Overige personeelskosten	359	0	525
Vrijwilligersbijdrage	750	3.000	600
	<u>95.365</u>	<u>103.000</u>	<u>85.888</u>

	<u>2018</u>	<u>Begroting</u>	<u>2017</u>
	€	€	€
b <u>Vergoeding project bureau overig</u>			
Representatie	586	500	236
Onkosten kantoor	2.229	1.500	826
Reis- en verblijfkosten	6	0	70
Huur en overige huisvestingskosten	8.040	8.000	7.771
Accountants- en administratiekosten	2.708	2.500	4.686
Advieskosten	2.088	0	0
Verzekeringen	0	5.000	469
	<u>15.657</u>	<u>17.500</u>	<u>14.058</u>

Onder Accountants- en administratiekosten vallen tevens de kosten voor salarisverwerking.

c <u>Vergoeding Europese activiteiten</u>			
Ext. projectkosten Interreg Europe/SWARE	<u>74.770</u>	<u>48.200</u>	<u>57.870</u>
	<u>74.770</u>	<u>48.200</u>	<u>57.870</u>

7 Financiële baten en lasten

Bankrente	-2	0	-29
Kosten belastingdienst	50	0	0
Rente belastingdienst	-2	0	303
Bank kosten	217	0	226
	<u>263</u>	<u>0</u>	<u>500</u>

	<u>2018</u> €	<u>Begroting</u> €	<u>2017</u> €
8 Mutatie reserveringen			
Dotatie/onttrekking reserves	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Ondertekening door het bestuur

De heer A.J.Rodenburg
Voorzitter

De heer Ir. H.Pluckel
Penningmeester