

Aan het bestuur van:

Vereniging Regio Water
Koningskade 40
2596 AA DEN HAAG

FINANCIEEL VERSLAG 2019

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

Zaltbommel, 3 februari 2020

Betreft: Opdracht samenstellen jaarrekening

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij rapport uit inzake de door ons verrichte werkzaamheden betreffende de jaarrekening 2019. 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 2019

INHOUDSOPGAVE	PAGINA
Opdracht jaarrekening	4
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2019	5
Winst en verliesrekening over 2019	7
Toelichting op de jaarrekening	8
Toelichting op de balans per 31 december 2019	10
Toelichting op de winst en verliesrekening over 2019	12

OPDRACHT SAMENSTELLEN JAARREKENING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van de Vereniging Regio Water te Den Haag bestaande uit de balans per 31 december 2019 en de winst en verliesrekening over 2019 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 2019

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
ACTIVA		
Vlottende activa		
Vorderingen	1	
Vooruitbetaalde bedragen	0	0
Nog te ontvangen bedragen	<u>39.235</u>	<u>142.265</u>
	<u>39.235</u>	<u>142.265</u>
Liquide middelen	2	
	<u>168.271</u>	<u>108.277</u>
TOTAAL ACTIVA	<u>207.506</u>	<u>250.542</u>

		<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
		€	€
PASSIVA			
Verenigingsvermogen	3		
Verenigingskapitaal		205.720	244.438
		<u>205.720</u>	<u>244.438</u>
Kortlopende schulden	4		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		0	0
Belastingen en premies sociale verzekeringen		1.786	6.104
Overige schulden en overlopende passiva		0	0
		<u>1.786</u>	<u>6.104</u>
TOTAAL PASSIVA		<u>207.506</u>	<u>250.542</u>

WINST EN VERLIESREKENING 2019

		2019		Begroting	2018	
		€	€	€	€	€
BATEN	5	<u>84.393</u>		<u>77.000</u>	<u>203.856</u>	
TOTAAL BATEN			84.393	77.000		203.856
PROJECTKOSTEN						
	6		122.685	133.000		185.792
RESULTAAT			<u>-38.292</u>	<u>-56.000</u>		<u>18.064</u>
Financiële baten en lasten	7		-426	0		-263
Mutatie reserveringen	8		0	0		0
RESULTAAT			<u><u>-38.718</u></u>	<u><u>-56.000</u></u>		<u><u>17.801</u></u>

TOELICHTING OP DE JAARREKENING

Activiteiten

De activiteiten van de Vereniging Regio Water, statutair gevestigd te Den Haag, 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 2019

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</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>		
Nog te ontvangen omzetbelasting	418	0
Nog te ontvangen subsidie Interreg Europe/SWARE	38.817	108.330
Contributies leden	0	15.000
Debiteuren	0	15.735
Personeelslening	<u>0</u>	<u>3.200</u>
	<u>39.235</u>	<u>142.265</u>
2 Liquide middelen		
Kas	0	0
Rabobank 1248.34.124	141.437	58.542
Rabobank spaarrekening 3630.850.405	7.512	7.512
Rabobank 1368.88.461	<u>19.322</u>	<u>42.223</u>
	<u>168.271</u>	<u>108.277</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>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
3 Verenigingsvermogen		
a Verenigingskapitaal	205.720	244.438
	<u>205.720</u>	<u>244.438</u>
Stand per 1 januari	244.438	226.637
Resultaat boekjaar	<u>-38.718</u>	<u>17.801</u>
Stand per 31 december	<u>205.720</u>	<u>244.438</u>
4 Kortlopende schulden		
a Schulden aan leveranciers en handelskredieten	0	0
b Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.786	6.104
c Overige schulden en overlopende passiva	0	0
	<u>1.786</u>	<u>6.104</u>
a <u>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
b <u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonbelasting	0	2.972
Omzetbelasting	<u>1.786</u>	<u>3.132</u>
	<u>1.786</u>	<u>6.104</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	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

TOELICHTING OP DE WINST EN VERLIESREKENING OVER 2019

	<u>2019</u>	<u>Begroting</u>	<u>2018</u>
	€	€	€
5 Baten			
Contributie gemeenten	50.000	50.000	50.000
Opdrachten	23.402	0	13.000
Subsidie Interreg Europe/SWARE	10.991	27.000	140.856
	<u>84.393</u>	<u>77.000</u>	<u>203.856</u>
6 Kosten			
a Vergoeding regionale activiteiten	77.141	102.000	95.365
b Vergoeding project bureau overig	27.144	16.400	15.657
c Vergoeding Europese activiteiten	18.400	14.600	74.770
	<u>122.685</u>	<u>133.000</u>	<u>185.792</u>
a <u>Vergoeding regionale activiteiten</u>			
Lonen en salarissen	46.018	62.000	58.860
Af: mutatie vordering personeel	3.200	0	0
Loonbelasting	26.849	38.000	35.396
Ziekteverzuimverzekering	1.074	0	0
Overige personeelskosten	0	500	359
Vrijwilligersbijdrage	0	1.500	750
	<u>77.141</u>	<u>102.000</u>	<u>95.365</u>

	<u>2019</u>	<u>Begroting</u>	<u>2018</u>
	€	€	€
b <u>Vergoeding project bureau overig</u>			
Kosten conferentie	13.902	0	0
Representatie	102	100	586
Onkosten kantoor	1.211	500	2.229
Reis- en verblijfkosten	777	300	6
Huur en overige huisvestingskosten	7.962	8.000	8.040
Accountants- en administratiekosten	2.500	2.500	2.708
Advieskosten	0	0	2.088
Verzekeringen	690	5.000	0
	<u>27.144</u>	<u>16.400</u>	<u>15.657</u>

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

c <u>Vergoeding Europese activiteiten</u>			
Ext. projectkosten Interreg Europe/SWARE	18.400	14.600	74.770
	<u>18.400</u>	<u>14.600</u>	<u>74.770</u>

7 Financiële baten en lasten

Bankrente	9	0	-2
Kosten belastingdienst	89	0	50
Rente belastingdienst	0	0	-2
Bank kosten	328	0	217
	<u>426</u>	<u>0</u>	<u>263</u>

	<u>2019</u> €	<u>Begroting</u> €	<u>2018</u> €
8 Mutatie reserveringen			
Dotatie/onttrekking reserves	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Ondertekening door het bestuur

De heer A.J.Rodenburg
Voorzitter

De heer Ir. H.Pluckel
Penningmeester