

Aan het bestuur van:

Vereniging Regio Water  
Koningskade 40  
2596 AA DEN HAAG

**FINANCIEEL VERSLAG 2020**

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

Zaltbommel, 2 augustus 2021

Betreft: Opdracht samenstellen jaarrekening

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij rapport uit inzake de door ons verrichte werkzaamheden betreffende de jaarrekening 2020. 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 2020**

<b>INHOUDSOPGAVE</b>	<b>PAGINA</b>
Opdracht jaarrekening	4
<b>JAARREKENING</b>	
Balans per 31 december 2020	5
Winst en verliesrekening over 2020	7
Toelichting op de jaarrekening	8
Toelichting op de balans per 31 december 2020	10
Toelichting op de winst en verliesrekening over 2020	12

## **OPDRACHT SAMENSTELLEN JAARREKENING**

### *Opdracht*

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van de Vereniging Regio Water te Den Haag bestaande uit de balans per 31 december 2020 en de winst en verliesrekening over 2020 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 2020**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Vorderingen</b>	1	
Vooruitbetaalde bedragen	0	0
Nog te ontvangen bedragen	<u>40.502</u>	<u>39.235</u>
	<u>40.502</u>	<u>39.235</u>
<b>Liquide middelen</b>	2	
	<u>177.186</u>	<u>168.271</u>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<u>217.688</u>	<u>207.506</u>

		<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
		€	€
<b>PASSIVA</b>			
<b>Verenigingsvermogen</b>	3		
Verenigingskapitaal		216.883	205.720
		<u>216.883</u>	<u>205.720</u>
<b>Kortlopende schulden</b>	4		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		0	0
Belastingen en premies sociale verzekeringen		805	1.786
Overige schulden en overlopende passiva		<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>805</u>	<u>1.786</u>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>		<u>217.688</u>	<u>207.506</u>

## WINST EN VERLIESREKENING 2020

		2020		Begroting	2019	
		€	€	€	€	€
<b>BATEN</b>	5	<u>82.909</u>		<u>77.625</u>	<u>84.393</u>	
<b>TOTAAL BATEN</b>			82.909	77.625		84.393
<b>PROJECTKOSTEN</b>						
	6		71.413	75.300		122.685
<b>RESULTAAT</b>			<u>11.496</u>	<u>2.325</u>		<u>-38.292</u>
Financiële baten en lasten	7		-333	0		-426
Mutatie reserveringen	8		0	0		0
<b>RESULTAAT</b>			<u>11.163</u>	<u>2.325</u>		<u>-38.718</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 2020

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>1 Vorderingen</b>		
<u>Vooruitbetaalde bedragen</u>		
Verzekeringen	0	0
Huur	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Nog te ontvangen bedragen</u>		
Nog te ontvangen omzetbelasting	418	418
Nog te ontvangen subsidie Interreg Europe/SWARE	35.084	38.817
Contributies leden	5.000	0
Debiteuren	0	0
	<u>40.502</u>	<u>39.235</u>
<b>2 Liquide middelen</b>		
Kas	0	0
Rabobank 1248.34.124	155.537	141.437
Rabobank spaarrekening 3630.850.405	7.513	7.512
Rabobank 1368.88.461	14.136	19.322
	<u>177.186</u>	<u>168.271</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>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>3 Verenigingsvermogen</b>		
<b>a Verenigingskapitaal</b>	<u>216.883</u>	<u>205.720</u>
	<u>216.883</u>	<u>205.720</u>
Stand per 1 januari	205.720	244.438
Resultaat boekjaar	<u>11.163</u>	<u>-38.718</u>
Stand per 31 december	<u>216.883</u>	<u>205.720</u>
<b>4 Kortlopende schulden</b>		
<b>a Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>	0	0
<b>b Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>	805	1.786
<b>c Overige schulden en overlopende passiva</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>805</u>	<u>1.786</u>
<b>a <u>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u></b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>b <u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u></b>		
Loonbelasting	0	0
Omzetbelasting	<u>805</u>	<u>1.786</u>
	<u>805</u>	<u>1.786</u>
<b>c <u>Overige schulden en overlopende passiva</u></b>		
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 2020

	<u>2020</u>	<u>Begroting</u>	<u>2019</u>
	€	€	€
<b>5 Baten</b>			
Contributie gemeenten	50.000	50.000	50.000
Opdrachten	0	0	23.402
Subsidie Interreg Europe/SWARE	32.909	27.625	10.991
	<u>82.909</u>	<u>77.625</u>	<u>84.393</u>
<b>6 Kosten</b>			
<b>a</b> Vergoeding regionale activiteiten	43.073	44.800	77.141
<b>b</b> Vergoeding project bureau overig	11.493	12.000	27.144
<b>c</b> Vergoeding Europese activiteiten	16.847	18.500	18.400
	<u>71.413</u>	<u>75.300</u>	<u>122.685</u>
<b>a</b> <u>Vergoeding regionale activiteiten</u>			
Lonen en salarissen	27.907	28.000	46.018
Af: mutatie vordering personeel	0	0	3.200
Loonbelasting	13.476	14.500	26.849
Ziekteverzuimverzekering	490	700	1.074
Overige personeelskosten	0	0	0
Vrijwilligersbijdrage	1.200	1.600	0
	<u>43.073</u>	<u>44.800</u>	<u>77.141</u>

	<u>2020</u>	<u>Begroting</u>	<u>2019</u>
	€	€	€
<b>b</b> <u>Vergoeding project bureau overig</u>			
Kosten conferentie	0	0	13.902
Representatie	36	0	102
Onkosten kantoor	357	900	1.211
Reis- en verblijfkosten	167	0	777
Huur en overige huisvestingskosten	8.157	8.000	7.962
Accountants- en administratiekosten	2.500	2.500	2.500
Advieskosten	0	0	0
Verzekeringen	276	600	690
	<u>11.493</u>	<u>12.000</u>	<u>27.144</u>

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

<b>c</b> <u>Vergoeding Europese activiteiten</u>			
Ext. projectkosten Interreg Europe/SWARE	16.847	18.500	18.400
	<u>16.847</u>	<u>18.500</u>	<u>18.400</u>

## **7 Financiële baten en lasten**

Bankrente	0	0	9
Kosten belastingdienst	0	0	89
Rente belastingdienst	0	0	0
Bank kosten	333	0	328
	<u>333</u>	<u>0</u>	<u>426</u>

	<u>2020</u> €	<u>Begroting</u> €	<u>2019</u> €
<b>8 Mutatie reserveringen</b>			
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 P. Ouwendijk  
Voorzitter

De heer Ir. H.Pluckel  
Penningmeester