

Aan het bestuur van:

Vereniging Regio Water  
Koningskade 40  
2596 AA DEN HAAG

**FINANCIEEL VERSLAG 2021**

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

Zaltbommel, 10 maart 2022

Betreft: Opdracht samenstellen jaarrekening

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij rapport uit inzake de door ons verrichte werkzaamheden betreffende de jaarrekening 2021. 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 2021**

<b>INHOUDSOPGAVE</b>	<b>PAGINA</b>
Opdracht jaarrekening	4
<b>JAARREKENING</b>	
Balans per 31 december 2021	5
Winst en verliesrekening over 2021	7
Toelichting op de jaarrekening	8
Toelichting op de balans per 31 december 2021	10
Toelichting op de winst en verliesrekening over 2021	12

## **OPDRACHT SAMENSTELLEN JAARREKENING**

### *Opdracht*

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van de Vereniging Regio Water te Den Haag bestaande uit de balans per 31 december 2021 en de winst en verliesrekening over 2021 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 2021**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Vorderingen</b>	1	
Vooruitbetaalde bedragen	0	0
Nog te ontvangen bedragen	<u>15.931</u>	<u>40.502</u>
	<u>15.931</u>	<u>40.502</u>
<b>Liquide middelen</b>	2	
	<u>182.505</u>	<u>177.186</u>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<u>198.436</u>	<u>217.688</u>

		<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
		€	€
<b>PASSIVA</b>			
<b>Verenigingsvermogen</b>	3		
Verenigingskapitaal		195.532	216.883
		<u>195.532</u>	<u>216.883</u>
<b>Kortlopende schulden</b>	4		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		2.904	0
Belastingen en premies sociale verzekeringen		0	805
Overige schulden en overlopende passiva		0	0
		<u>2.904</u>	<u>805</u>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>		<u>198.436</u>	<u>217.688</u>

## WINST EN VERLIESREKENING 2021

		2021		Begroting	2020	
		€	€	€	€	€
<b>BATEN</b>	5	<u>81.174</u>		<u>81.100</u>	<u>82.909</u>	
<b>TOTAAL BATEN</b>			81.174	81.100		82.909
<b>PROJECTKOSTEN</b>						
	6		102.085	104.200		71.413
<b>RESULTAAT</b>			<u>-20.911</u>	<u>-23.100</u>		<u>11.496</u>
Financiële baten en lasten	7		-440	-1.000		-333
Mutatie reserveringen	8		0	0		0
<b>RESULTAAT</b>			<u><u>-21.351</u></u>	<u><u>-24.100</u></u>		<u><u>11.163</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 2021

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</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	10.513	35.084
Contributies leden	5.000	5.000
Debiteuren	0	0
	<u>15.931</u>	<u>40.502</u>
<b>2 Liquide middelen</b>		
Kas	0	0
Rabobank 1248.34.124	124.002	155.537
Rabobank spaarrekening 3630.850.405	7.514	7.513
Rabobank 1368.88.461	50.989	14.136
	<u>182.505</u>	<u>177.186</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>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>3 Verenigingsvermogen</b>		
<b>a Verenigingskapitaal</b>	<u>195.532</u>	<u>216.883</u>
	<u>195.532</u>	<u>216.883</u>
Stand per 1 januari	216.883	205.720
Resultaat boekjaar	<u>-21.351</u>	<u>11.163</u>
Stand per 31 december	<u>195.532</u>	<u>216.883</u>
<b>4 Kortlopende schulden</b>		
<b>a Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>	2.904	0
<b>b Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>	0	805
<b>c Overige schulden en overlopende passiva</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2.904</u>	<u>805</u>
<b>a <u>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u></b>	<u>2.904</u>	<u>0</u>
<b>b <u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u></b>		
Loonbelasting	0	0
Omzetbelasting	<u>0</u>	<u>805</u>
	<u>0</u>	<u>805</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 2021

	<u>2021</u>	<u>Begroting</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
<b>5 Baten</b>			
Contributies gemeenten en waterschappen	50.000	50.000	50.000
Opdrachten	20.661	20.600	0
Subsidie Interreg Europe/SWARE	10.513	10.500	32.909
	<u>81.174</u>	<u>81.100</u>	<u>82.909</u>
<b>6 Kosten</b>			
<b>a</b> Vergoeding regionale activiteiten	88.987	92.500	43.073
<b>b</b> Vergoeding project bureau overig	13.098	11.700	11.493
<b>c</b> Vergoeding Europese activiteiten	0	0	16.847
	<u>102.085</u>	<u>104.200</u>	<u>71.413</u>
<b>a</b> <u>Vergoeding regionale activiteiten</u>			
Lonen en salarissen	28.998	28.250	27.907
Loonbelasting	13.415	13.250	13.476
Ziekteverzuimverzekering	931	1.000	490
Directeur/Kwartiermaker	43.143	50.000	0
Vrijwilligersbijdrage	0	0	1.200
Bijdrage Stg Herstel doorvaart 't Nieuwe Water	2.500	0	0
	<u>88.987</u>	<u>92.500</u>	<u>43.073</u>

	<u>2021</u>	<u>Begroting</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
<b>b</b> <u>Vergoeding project bureau overig</u>			
Kosten conferentie	0	0	0
Representatie	0	0	36
Onkosten kantoor	1.615	900	357
Reis- en verblijfkosten	12	0	167
Huur en overige huisvestingskosten	8.289	8.000	8.157
Accountants- en administratiekosten	2.708	2.500	2.500
Verzekeringen	474	300	276
	<u>13.098</u>	<u>11.700</u>	<u>11.493</u>

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

<b>c</b> <u>Vergoeding Europese activiteiten</u>			
Ext. projectkosten Interreg Europe/SWARE	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>16.847</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>16.847</u>

## **7 Financiële baten en lasten**

Bankrente	0	0	0
Kosten belastingdienst	0	0	0
Rente belastingdienst	0	0	0
Bank kosten	440	1.000	333
	<u>440</u>	<u>1.000</u>	<u>333</u>

	<u>2021</u> €	<u>Begroting</u> €	<u>2020</u> €
<b>8 Mutatie reserveringen</b>			
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 P. Ouwendijk  
Voorzitter

De heer Ir. H.Pluckel  
Penningmeester