



DE HOOGE WAERDER

ACCOUNTANTS - BELASTINGADVISEURS - JURISTEN

# Jaarverslag 2015

## Stichting Victoriefonds Alkmaar



Brengt de zaak verder



DE HOEGE WAERDER

ACCOUNTANTS - BELASTINGADVISEURS - JURISTEN

**Stichting Victoriefonds Alkmaar**  
gevestigd te Schoorl

Rapport inzake de  
Jaarrekening 2015



## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>Accountantsverslag</b>	
Samenstellingsverklaring van de accountant	1
Algemeen	2
Resultaten	3
Financiële positie	4
<b>Jaarrekening</b>	
Balans per 31 december 2015	5
Staat van baten en lasten over 2015	7
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
Toelichting op de balans	10
Toelichting op de staat van baten en lasten	12
<b>Overige gegevens</b>	
Mededeling omtrent het ontbreken van de controleverklaring	15



DE HOOGHE WAERDER

ACCOUNTANTS - BELASTINGADVISEURS - JURISTEN

Stichting Victoriefonds Alkmaar  
T.a.v. het bestuur  
Jan van Scorelpark 17  
1871 EV Schoorl

Alkmaar, 15 april 2016

Geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2015 van Stichting Victoriefonds Alkmaar te Schoorl.

### Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Victoriefonds Alkmaar te Schoorl is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Victoriefonds Alkmaar. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op basis van de verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in RJ 640 Organisaties zonder winststreven.

Alkmaar, 15 april 2016

De Hooge Waerder

P.J. Wester  
Accountant-Administratieconsulent

E.H. Haring MFP FFP



Brengt de zaak verder

De Hooge Waerder  
Accountants

De Hooge Waerder Alkmaar B.V.  
Kennemerstraatweg 303a  
Postbus 3013  
1801 GA Alkmaar  
Telefoon (072) 518 00 00  
Telefax (072) 518 00 99  
info@dehoogewaerder.nl  
www.dehoogewaerder.nl  
KvK 370 70944  
Beconnummer 309448



## Algemeen

### Doelstelling

De doelstelling van de stichting luidt als volgt: Het jaarlijks uit eigen vermogen gelden ter beschikking te stellen ten gunste van het lokale algemene nut: maatschappelijke doelen en projecten gericht op het verbeteren van woon- en werkomgeving. De stichting tracht dit doel te bereiken door gelden aan te trekken uit verschillende bronnen: met name legaten, giften/schenken en alle overige baten. De stichting beoogt niet het maken van winst.

### Vaststelling jaarrekening

Het bestuur heeft de jaarrekening 2014 vastgesteld. Het resultaat over het boekjaar 2014 bedroeg € 5.114.941. Dit bedrag, werd overeenkomstig het gedane voorstel toegevoegd aan het stichtingskapitaal.

### Kamer van Koophandel

De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel voor Noordwest-Holland onder dossiernummer 37113962 en is gevestigd te Schoorl op het adres Jan van Scorelpark 17.

### Belastingen

De stichting is niet belastingplichtig voor de loon-, omzet- en/of vennootschapsbelasting.

### Bestuur

Ultimo 2015 was de bestuurssamenstelling als volgt:

- C.S. Jasperse (Voorzitter)
- E.M. de Ridder - Labordus (Penningmeester)
- W.F. Peters (Vice-voorzitter)
- C.C.H. Fasel (Secretaris)
- P.M. Bruinooge (Bestuurslid)
- J.C.M. Cox (Bestuurslid)

### ANBI

Stichting Victoriefonds Alkmaar te Schoorl geniet de ANBI status.



## Resultaten

### Bespreking van de resultaten

Hieronder geven wij een verkorte opstelling van de staat van baten en lasten over 2015 met daarnaast vergelijkende cijfers.

	2015	2014	Mutatie
	€	€	€
<b>Baten</b>	10	5.121.986	(5.121.976)
Verleende giften	(68.575)	(6.000)	(62.575)
<b>Netto-baten</b>	(68.565)	5.115.986	(5.184.551)
Bestuurskosten	1.118	-	1.118
Kantoorkosten	19.779	118	19.661
Algemene kosten	7.173	15.513	(8.340)
<b>Som der bedrijfslasten</b>	28.070	15.631	12.439
<b>Exploitatieresultaat</b>	(96.635)	5.100.355	(5.196.990)
Financiële baten en lasten	24.690	14.586	10.104
<b>Resultaat</b>	(71.945)	5.114.941	(5.186.886)



## 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 2015 in verkorte vorm met vergelijkende cijfers over voorgaand jaar.

### Financiële structuur

	31-12-2015		31-12-2014	
	€	%	€	%
<b>Activa</b>				
Vorderingen	25.000	0,5	13.151	0,3
Liquide middelen	5.150.023	99,5	5.234.067	99,7
	<u>5.175.023</u>	<u>100,0</u>	<u>5.247.218</u>	<u>100,0</u>
<b>Passiva</b>				
Stichtingskapitaal	5.173.523	100,0	5.245.468	100,0
Kortlopende schulden	1.500	-	1.750	-
	<u>5.175.023</u>	<u>100,0</u>	<u>5.247.218</u>	<u>100,0</u>



**Balans per 31 december 2015**

(na resultaatverdeling)

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Vorderingen</b>		
Overlopende activa	25.000	13.151
<b>Liquide middelen</b>	5.150.023	5.234.067
	<u>5.175.023</u>	<u>5.247.218</u>





	<u>31-12-2015</u>		<u>31-12-2014</u>	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>STICHTINGSKAPITAAL</b>		5.173.523		5.245.468
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>				
Overige schulden en overlopende passiva		1.500		1.750
		<u>5.175.023</u>		<u>5.247.218</u>



## Staat van baten en lasten over 2015

	2015		2014	
	€	€	€	€
<b>Baten</b>	10		5.121.986	
Verleende giften	(68.575)		(6.000)	
		(68.565)		5.115.986
<b>Netto-baten</b>				
Bestuurskosten	1.118		-	
Kantoorkosten	19.779		118	
Algemene kosten	7.173		15.513	
		28.070		15.631
<b>Som der bedrijfslasten</b>				
<b>Exploitatieresultaat</b>		(96.635)		5.100.355
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	25.000		14.716	
Rentelasten en soortgelijke kosten	(310)		(130)	
		24.690		14.586
<b>Financiële baten en lasten</b>				
<b>Resultaat</b>		(71.945)		5.114.941



## Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

### Grondslagen voor waardering van activa en passiva

#### Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van de Richtlijnen Jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven. De jaarrekening is opgesteld in €.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

#### Doelstelling

De doelstelling van de stichting luidt als volgt:

Het jaarlijks uit eigen vermogen gelden ter beschikking te stellen ten gunste van het lokale algemene nut: maatschappelijke doelen en projecten gericht op het verbeteren van woon- en werkomgeving.

De stichting tracht dit doel te bereiken door gelden aan te trekken uit verschillende bronnen: met name legaten, giften/schenken en alle overige baten.

De stichting beoogt niet het maken van winst.

#### Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.



## **Grondslagen voor de resultaatbepaling**

### **Algemeen**

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

### **Overige bedrijfskosten**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

### **Som der financiële baten en lasten**

De rentebaten en -lasten betreffen de van derden ontvangen, respectievelijk aan derden betaalde interest.



## Toelichting op de balans

### Vlottende activa

#### Vorderingen

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€

#### Overige vorderingen en overlopende activa

Rente	<u>25.000</u>	<u>13.151</u>
-------	---------------	---------------

#### Liquide middelen

Rabobank NL17 RABO 0101 4733 89	3.872	9.067
Rabobank NL38 RABO 1335 8982 12	<u>5.146.151</u>	<u>5.225.000</u>
	<u>5.150.023</u>	<u>5.234.067</u>



## Stichtingskapitaal

	2015	2014
	€	€
Bestemmingsreserve Poppodium	800.000	
Vrij besteedbaar vermogen	4.373.523	5.245.468
Stand per 31 december	<u>5.173.523</u>	<u>5.245.468</u>

## Bestemmingsreserve Poppodium

Stand per 1 januari	-	-
Toevoeging	800.000	-
Stand per 31 december	<u>800.000</u>	<u>-</u>

De bestemmingsreserve is gevormd vanwege een toezegging van € 800.000 in 2015 aan het Poppodium.

## Vrij besteedbaar vermogen

Stand per 1 januari	5.245.468	130.527
Uit resultaatverdeling	(71.945)	5.114.941
Mutatie bestemmingsreserve Poppodium	(800.000)	-
Stand per 31 december	<u>4.373.523</u>	<u>5.245.468</u>

## Kortlopende schulden

### Overige schulden en overlopende passiva

Accountantskosten	<u>1.500</u>	<u>1.750</u>
-------------------	--------------	--------------

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

	2015	2014
	€	€
<b>Baten</b>		
Vrijval CAI-gelden	-	5.121.986
Ontvangen giften	10	-
	<u>10</u>	<u>5.121.986</u>
<b>Verleende giften</b>		
Verleende giften	<u>68.575</u>	<u>6.000</u>
<b>Verleende giften</b>		
Stichting Orgelconcours	7.500	
Vereniging Jol	1.400	
Grafisch Atelier	2.500	
BEM 450 jaar	2.500	
Top Events	25.000	
Stichting De Waaier	2.500	
Kaeskoppenstad	7.500	
Kunstuitleen	1.000	
Multicultureel Festival	1.500	
Wijkcentrum Daalmeer	500	
Jol Rekerhout	1.000	
Resto van Harte	5.000	
Unit 1	4.000	
Sportvereniging Koedijk	675	
Stichting Best Buddies	2.000	
Muziektheaterproductie Op Stap		3.000
Trompetterkorps De Knickerbockers		1.000
Artiance	4.000	2.000
Totaal	<u>68.575</u>	<u>6.000</u>



## Overige bedrijfskosten

	2015	2014
	€	€
<b>Bestuurskosten</b>		
Overige bestuurskosten	1.118	-
	<u>1.118</u>	<u>-</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kosten automatisering inzake website	19.525	-
Abonnementen en contributies	120	118
Overige kantoorkosten	134	-
	<u>19.779</u>	<u>118</u>
	<u>19.779</u>	<u>118</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Administratiekosten	5.657	-
Accountantskosten	1.263	1.750
Advocaatkosten	-	13.267
Notariskosten	-	496
Overige algemene kosten	253	-
	<u>7.173</u>	<u>15.513</u>
	<u>7.173</u>	<u>15.513</u>





## Financiële baten en lasten

	2015	2014
	€	€
<b>Ontvangen bankrente</b>		
Ontvangen rente	25.000	14.716
	<u>25.000</u>	<u>14.716</u>
<b>Betaalde bankrente</b>		
Rente en kosten bank	310	130
	<u>310</u>	<u>130</u>

Schoorl, 15 april 2016  
Stichting Victoriefonds Alkmaar

C.S. Jasperse  
Voorzitter

W.F. Peters  
Vice-voorzitter

E.M. de Ridder - Labordus  
Penningmeester

C.C.H. Fasel  
Secretaris

P.M. Bruinooge  
Bestuurslid

J.C.M. Cox  
Bestuurslid



## Overige gegevens

### **Mededeling omtrent het ontbreken van de controleverklaring**

Aangezien Stichting Victoriefonds Alkmaar binnen de door de wet gestelde grenzen (artikel 396 Titel 9 Boek 2 BW) valt, heeft aan de jaarrekening en het jaarverslag geen verklaring omtrent de getrouwheid te worden toegevoegd.



DE HOOGE WAERDER

ACCOUNTANTS - BELASTINGADVISEURS - JURISTEN



Brengt de zaak verder