

**Ondernemersvereniging De Toekomst NDSM Terrein
de heer J. Schaling
NDSM-plein 85
1033 WC AMSTERDAM**

Jaarrekening 2014

**Ondernemersvereniging De Toekomst NDSM Terrein
de heer J. Schaling
NDSM-plein 85
1033 WC AMSTERDAM**

Jaarrekening 2014

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Opdrachtbevestiging	3
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2014	5
2.2 Winst- en verliesrekening over 2014	7
2.3 Toelichting op de balans	8
2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening	10

1. ACCOUNTANTS RAPPORT

Ondernemersvereniging De Toekomst NDSM Terrein
de heer J. Schaling
NDSM-plein 85
1033 WC AMSTERDAM

Referentie:
Betreft: jaarrekening 2014

Lelystad, 23 november 2014

Geachte heer Schaling,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2014 van uw vereniging.

De balans per 31 december 2014, de winst- en verliesrekening over 2014 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2014 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2014 van Ondernemersvereniging De Toekomst NDSM Terrein te samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de vereniging verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de vereniging verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Met vriendelijke groetten,
Kers Advies

Mevr. S. (Sylvia) Kers
Register Belastingadviseur

2. JAARREKENING

Ondernemersvereniging De Toekomst NDSM Terrein te Amsterdam

2.1 Balans per 31 december 2014

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2014</u>		<u>31 december 2013</u>	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	12.843		7.291	
Overige vorderingen	4.603		3.716	
Overlopende activa	<u>-</u>		<u>132</u>	
		17.446		11.139
<i>Liquide middelen</i>		26.411		35.896
Totaal activazijde		<u><u>43.857</u></u>		<u><u>47.035</u></u>

Ondernemersvereniging De Toekomst NDSM Terrein te Amsterdam

2.1 Balans per 31 december 2014

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	<u>31 december 2014</u>		<u>31 december 2013</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Juridische reserve	25.000		25.000	
NDSM-boek reserve	5.000		5.000	
Overige reserves	16.456		6.921	
Reserve onverdeeld resultaat	<u>-5.377</u>		<u>9.534</u>	
		41.079		46.455
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	226		-	
Overlopende passiva	<u>2.552</u>		<u>580</u>	
		2.778		580
Totaal passivazijde		<u>43.857</u>		<u>47.035</u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2014

	2014		2013	
	€	€	€	€
Directe kosten		2.137		-1.429
Bruto-marge		<u>-2.137</u>		<u>1.429</u>
Overige inkomsten		15.674		25.105
Bruto bedrijfsresultaat		<u>13.537</u>		<u>26.534</u>
Bestuurskosten en soortgelijke kosten	7.488		7.946	
Huisvestingskosten	290		-	
Verkoopkosten	-340		-	
Kantoorkosten	741		1.669	
Algemene kosten	9.860		7.039	
Som der bedrijfskosten		<u>18.039</u>		<u>16.654</u>
Bedrijfsresultaat		<u>-4.502</u>		<u>9.880</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	252		687	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-106		-	
Som der financiële baten en lasten		<u>146</u>		<u>687</u>
Resultaat		<u>-4.356</u>		<u>10.567</u>
Buitengewone lasten	-1.022		-	
Buitengewoon resultaat		<u>-1.022</u>		<u>-</u>
Resultaat		<u><u>-5.378</u></u>		<u><u>10.567</u></u>

2.3 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	14.988	16.269
	<u>14.988</u>	<u>16.269</u>
Voorziening oninbare debiteuren	-14.988	-16.269
	<u>-</u>	<u>-</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>12.843</u>	<u>7.291</u>
----------------	---------------	--------------

Omzetbelasting

Nog te vorderen omzetbelasting	<u>12.843</u>	<u>7.291</u>
--------------------------------	---------------	--------------

Overige vorderingen

Obligatielening Domijn	1.000	1.000
Tegoed bij Grondmij	<u>3.603</u>	<u>2.716</u>
	<u>4.603</u>	<u>3.716</u>

Overlopende activa

Overlopende activa	<u>-</u>	<u>132</u>
--------------------	----------	------------

Liquide middelen

NL62 INGB 0008 4562 37	19	887
ING Zakelijke Kwartaalspaarrekening	26.342	35.000
ING Zakelijke spaarrekening	<u>50</u>	<u>9</u>
	<u>26.411</u>	<u>35.896</u>

2.3 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Juridische Reserve

Stand per 1 januari	25.000	20.000
Dotatie	-	5.000
Stand per 31 december	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>

NDSM-boek Reserve

Stand per 31 december	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
-----------------------	--------------	--------------

Overige reserves

Stand per 1 januari	6.921	2.210
Uit voorstel resultaatbestemming	9.535	9.711
Mutatie af	-	-5.000
Stand per 31 december	<u>16.456</u>	<u>6.921</u>

Reserve onverdeeld resultaat

Stand per 1 januari	9.535	9.711
Uit voorstel resultaatbestemming	-5.378	9.534
Mutatie bij	-9.534	-9.711
Stand per 31 december	<u>-5.377</u>	<u>9.534</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>226</u>	<u>-</u>
-------------	------------	----------

Overlopende passiva

Overlopende passiva	580	580
Terug te storten subsidie AFK	1.972	-
	<u>2.552</u>	<u>580</u>

2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2014	2013
	€	€
Directe kosten NDSM-Open		
NDSM-Open	22.065	9.543
Subsidie AFK	-4.428	-
Subsidie Stadsdeel Amsterdam Noord	-5.000	-
Sponsoring Stichting Kinetisch Noord	-3.500	-
Sponsoring Biesterbos	-1.000	-
Stichting NDSM (sponsoring ihkv 4jr Kunstplan subsidie)	-6.000	-
Ontvangen subsidies	-	-10.972
	<u>2.137</u>	<u>-1.429</u>
Overige inkomsten		
Contributie	13.768	20.593
Werkuren leden	-158	-598
NDSM-Open	1.814	1.731
Verhuur Bunker	250	3.379
	<u>15.674</u>	<u>25.105</u>
Kosten bestuur en soortgelijke lasten		
Kosten bestuur	68	253
Kosten secretariaat	5.608	6.311
Kantinekosten & kosten ALV	1.443	1.382
Overige kosten	369	-
	<u>7.488</u>	<u>7.946</u>
Huisvestingskosten		
Schoonmaakkosten	290	-
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	501	-
Representatiekosten	349	-
Dotatie voorziening oninbare debiteuren	-1.280	-
Overige verkoopkosten	90	-
	<u>-340</u>	<u>-</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	94	-
Portokosten	386	-
Internetkosten	108	-
Contributies en abonnementen	50	-
Overige kantoorkosten	103	1.669
	<u>741</u>	<u>1.669</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	1.024	863
Juridische kosten	7.456	5.140
Kosten Grondmij	1.048	1.036
Overige algemene kosten	332	-

2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
	<u>9.860</u>	<u>7.039</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebate rekening courant banken	<u>252</u>	<u>687</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	<u>106</u>	<u>-</u>
Buitengewone baten en lasten		
Buitengewone lasten		
Ten onrechte geboekte BTW op subsidie (correctie in 2018)	<u>1.022</u>	<u>-</u>