

Jaarrekening

Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-  
Reeuwijk

te Reeuwijk

over 2016

# INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Samenstellingsverklaring van de accountant	1
Algemeen	2
Fiscale positie	3
<b>Financieel verslag</b>	
<b>Jaarrekening</b>	
Balans per 31 december 2016	4
Staat van baten en lasten over 2016	6
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
Toelichting op de balans per 31 december 2016	9
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016	12
<b>Bijlagen</b>	
Bijlage I: Financiële gegevens trekkingsgebieden	14
Bijlage II: Begroting 2016 versus realisatie 2016	15

**Stichting ondernemersfonds  
Bodegraven-Reeuwijk  
Postbus 118  
2810 AC Reeuwijk**

## SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van de Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten over 2016 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. 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 de Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk. 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. Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar [www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

Reeuwijk, 26 april 2017

Verwaal & Partners  
Accountants



Henk Verwaal RA

## ALGEMEEN

### Activiteiten

De activiteiten van Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk bestaan voornamelijk uit het behartigen van de belangen van ondernemers uit Bodegraven-Reeuwijk en kan als volgt worden toegelicht:

- Het fungeren als contractpartner voor de gemeente Bodegraven-Reeuwijk in verband met de bekostiging van collectieve belangenbehartiging van ondernemers in de gemeente Bodegraven-Reeuwijk;
- Het fungeren als contractpartner voor ondernemersorganisaties (een ondernemersorganisatie is een nader door de stichting te bepalen groep ondernemers in een bepaald gebied danwel werken in een zelfde branche met een min of meer gelijk belang) die als juridische entiteit dan wel als samenwerkingsverband voldoende representatief zijn om invulling te geven aan het behartigen van het collectief ondernemersbelang;
- Het verlenen van facilitaire diensten ten behoeve van ondernemers in de gemeente Bodegraven-Reeuwijk.

### Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

- F.C.A. van Pelt (voorzitter)
- R. La Gro (secretaris)
- E. van Waveren (penningmeester)
- H.A. Stolwijk

## **FISCALE POSITIE**

Over het belastbare bedrag is geen vennootschapsbelasting verschuldigd.

### **Vennootschapsbelasting**

De stichting is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

## **JAARREKENING**

**BALANS PER 31 DECEMBER 2016**

	<u>31 december 2016</u> €	<u>31 december 2015</u> €
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen	37.238	37.804
Liquide middelen	722.512	374.407
	<u>759.750</u>	<u>412.211</u>

**Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk  
 te Reeuwijk**

	<u>31 december 2016</u> €	<u>31 december 2015</u> €
<b>PASSIVA</b>		
Stichtingsvermogen	6.967	5.018-
Kortlopende schulden	752.783	417.229
	<u>759.750</u>	<u>412.211</u>



**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016**

<b>Baten</b>	<b>2016</b>		<b>2015</b>	
	€	€	€	€
Totaal trekkingsrecht		265.251		255.756
<b>Lasten</b>				
Projecten				
* kosten trekkingsgebieden		<u>249.336</u>		<u>240.411</u>
<b>Saldo baten en lasten projecten</b>		15.915		15.345
Exploitatiekosten				
Algemene kosten	16.513		16.848	
Financiële baten en lasten	<u>704-</u>		<u>1.796-</u>	
		<u>15.809</u>		<u>15.052</u>
<b>Resultaat</b>		<u><u>106</u></u>		<u><u>293</u></u>

## **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk, statutair en feitelijk gevestigd te Reeuwijk, Reewal 33, bestaan voornamelijk uit het behartigen van belangen van ondernemers uit Bodegraven - Reeuwijk. De stichting is in het handelsregister ingeschreven onder nummer 60115548.

## **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

De rapporteringsvaluta van de jaarrekening van de onderneming is euro (€).

## **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

### **Vorderingen en overlopende activa**

Vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

### **Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Schulden**

Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde. Overlopende passiva worden tegen nominale waarde gewaardeerd.

## **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen enerzijds de toegezegde bijdragen en anderzijds de kosten van de trekkingsgebieden alsmede de exploitatiekosten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

### **Baten**

De baten betreffen de toegezegde bijdragen over 2016 resp. 2015 ten behoeve van het uitvoeringsprogramma van Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk.

### **Lasten**

De lasten betreffen kosten over 2016 resp. 2015 ten behoeve van het uitvoeringsprogramma van Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk.

### **Financieel resultaat**

De rentebaten en -lasten hebben betrekking op de renteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen gelden in de verslagperiode.

**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016**

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
<b>Vorderingen</b>		
Belastingen	13.373	12.690
Overlopende activa	<u>23.865</u>	<u>25.114</u>
	<u>37.238</u>	<u>37.804</u>
<b>Belastingen</b>		
Omzetbelasting	<u>13.373</u>	<u>12.690</u>
<b>Overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen afrekening 2016 resp 2015	23.015	22.411
Rente bedrijfsspaarrekening	850	1.937
Vooruitbetaalde verzekeringspremie	-	766
	<u>23.865</u>	<u>25.114</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank, rekening-courant	512	1.407
Rabobank, bedrijfsspaarrekening	<u>722.000</u>	<u>373.000</u>
	<u>722.512</u>	<u>374.407</u>

**Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk  
 te Reeuwijk**

	31-12-2016		31-12-2015	
	€	€	€	€
<b>Stichtingsvermogen</b>				
Stand per 1-1	489			
Overschot 2015 resp 2014	293		489	
Stand per 31-12		782		489
Stand per 1-1	5.800-		15.204-	
Reserve trekkingsgebied gemeentelijk onroerend goed	24.137		29.609	
Eenmalige kosten communicatie	1.695-		4.400-	
Eenmalige secretariaatskosten en overige algemene kosten	10.563-		15.805-	
		6.079		5.800-
Resultaat 2016 resp. 2015		106		293
Stichtingsvermogen per 31 december		6.967		5.018-

**Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk  
 te Reeuwijk**

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	39.419	6.222
Overlopende passiva	<u>713.364</u>	<u>411.007</u>
	<u>752.783</u>	<u>417.229</u>
 <b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	<u>39.419</u>	<u>6.222</u>
 <b>Overlopende passiva</b>		
Vooruitontvangen subsidie 2017	128.000	-
Nog te besteden/terug te betalen inzake trekkingsgebieden	570.018	397.506
Nog te betalen accountants- en administratiekosten	5.490	4.490
Nog te betalen advieskosten	2.322	941
Nog te betalen kantoorkosten	1.428	1.204
Nog te betalen kosten	5.933	6.831
Nog te betalen verzekeringskosten	161	-
Bankkosten	12	35
	<u>713.364</u>	<u>411.007</u>

**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>Baten</b>		
Totaal trekkingsrechten	343.015	342.411
Retributie buitengebied agrarisch en sport	53.627-	57.046-
Trekkingsrecht gemeentelijk onroerend goed	24.137-	29.609-
	-	
	<u>265.251</u>	<u>255.756</u>
<b>Lasten</b>		
Bestede kosten in trekkingsgebied	129.155	106.556
Naar overlopende passiva nog te besteden in trekkingsgebied	120.181	133.855
	<u>249.336</u>	<u>240.411</u>

	<u>2016</u> €	<u>2015</u> €
<b>Algemene kosten</b>		
Secretariaatskosten	14.085	19.088
Advieskosten	2.322	1.186
Accountants- en administratiekosten	5.490	5.378
Huur locaties	-	-
Drukwerk, advertentie en representatiekosten	2.154	4.788
Website- en internetkosten	3.390	5.150
Kantoor- en portiekosten	403	483
Bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering	927	980
Af: eenmalige kosten	<u>12.258-</u>	<u>20.205-</u>
	<u><u>16.513</u></u>	<u><u>16.848</u></u>
<b>Financiële baten en laten</b>		
Bankkosten	146	140
Rente bedrijfsspaarrekening	<u>850-</u>	<u>1.936-</u>
	<u><u>704-</u></u>	<u><u>1.796-</u></u>

Bodegraven-Reeuwijk .....  
 Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk



F.C.A. van Pelt  
 (voorzitter)



E. van Waveren  
 (penningmeester)



**ONDERNEMERSFONDS BODEGRAVEN-  
REEUWIJK**

Trekingsgebieden Blauwberg	Trekingsgebieden Werkelijk	nog te besteden in trekings- gebied	som naar ons fonds		gemeentelijk vastgoed	som naar ons fonds		som naar ons fonds	2016 saldo	2016 6%	2016 saldo	uitgaven trekkings- gebied	2016	nog te besteden in trekings- gebied	31-12-2016
			2016	2016		2016	2016								
1 we bodegraven centrum	VOKB	29.658	52.372	564	51.807	3.108	48.699	77.231	1.126						
2 we bodegraven doortocht	VOKB		17.278		17.278	1.037	16.241								
3 we bodegraven broekvelden	VOKB		65.427	300	65.127	3.908	61.219								
21 we bodegraven Horeca	VOKB		14.692	1.039	13.653	819	12.834								
22 we bodegraven Vrije Nesse	VOKB		2.386		2.386	143	2.243								
4 rijnhoek	OCB	177.202	99.783	1.339	98.444	5.907	92.538	32.078	237.662						
5 bt broekvelden	OCB		2.898	397	2.501	150	2.351								
6 bt grote wetting	OCB		5.491		5.491	329	5.162								
23 Dronenhoek	OCB	5.501	8.389	397	7.992	480	7.512	6.039	6.974						
7 we bruggehoofd	Brugge-akker	18.608	10.128	-	10.128	608	9.521	-	28.129						
8 we mieraakker	Brugge-akker	16.051	27.746	-	27.746	1.665	26.081	10.701	31.431						
10 bt reeuwijkse poort	AAR														
11 bt reeuwijk zoutman	Zoutman														
9 we reeuwijk dorp 1		69.810	39.724	1.111	38.613	2.317	36.296		106.106						
12 waard 1		10.493	7.271	1.078	6.194	372	5.822	3.106	13.209						
13 nieuwerbrug 1		20.997	12.911	1.580	11.332	680	10.652	-	31.649						
14 driebruggen 1		13.398	8.381	1.151	7.230	434	6.797	-	20.195						
15 buitengebied 2			48.679	109	48.570		48.570	-							
17 recreatie /toerisme	Elf Graven	25.105	11.454	6.397	5.057		5.057	1.296	77.436						
19 onderwijs	Sector		60.133	6.506	53.627	-	53.627								
20 water	Sector														
16 agrariers	Restitutie	4.308	2.544	219	2.325	140	2.186	-	6.494						
18 sport	Restitutie	6.375	13.633	10.193	3.440	206	3.234	-	9.609						
24 Nuts, trafo, telefooncentrale		397.506	343.015	24.137	318.878	15.915	302.963	130.451	570.018						
25 Overige		1	2	3	4	5	6	7							

1 Nog te besteden in trekingsgebied, restant van 2015

2 Werkelijke subsidie van de gemeente op basis van cijfers 2016

3 Gemeentelijk onroerend goed

4 Totaal beschikbaar voor de trekingsgebieden

5 Maximaal budget voor de exploitatiekosten

6 Totaal beschikbaar voor de trekingsgebieden na aftrek van exploitatiekosten

7 Verdeling kosten besteed cq nog te besteden en terugbetaald cq nog terug te betalen

**BIJLAGE II: BEGROTING 2016 VERSUS REALISATIE 2016**

	<u>Werkelijk 2016</u>		<u>Begroting 2016</u>		<u>Verschillen</u>
	€	€	€	€	€
<b>Baten</b>					
* totaal trekkingsrechten	343.015		333.770		9.245
* retributie buitengebied					-
* retributie buitengebied agrarisch en sport	-53.627		-52.182		-1.445
* trekkingsrecht gemeentelijk og	<u>-24.137</u>		<u>-23.846</u>		<u>-291</u>
		265.251		257.742	7.509
<b>Lasten</b>					
Projecten					
* kosten trekkingsgebieden	<u>249.336</u>		<u>242.277</u>		
		249.336		242.277	7.059
<b>Saldo baten en lasten projecten</b>		15.915		15.465	450
Algemene kosten:					
* secretariaat	14.085		5.463		8.622
* advisering	2.322		750		1.572
* accountants- en administratiekosten	5.490		4.500		990
* huur locaties	-		-		-
* drukwerk- en advertentiekosten	2.154		750		1.404
* website- en internetkosten	3.390		3.500		-110
* kantoor- en portiekosten	403		1.000		-597
* verzekeringskosten	927		1.000		-73
* bestuurskosten	-		150		-150
* overige onvoorziene kosten	-		650		-650
* eenmalige kosten	<u>-12.258</u>		<u>-</u>		<u>-12.258</u>
		16.513		17.763	-1.250
Financiële baten en lasten:					
* rente	-850		-2.500		-1.650
* bankkosten	<u>146</u>		<u>160</u>		<u>14</u>
		<u>-704</u>		<u>-2.340</u>	<u>-1.636</u>
		15.809		15.423	386
<b>Totaal Resultaat</b>		<u><u>106</u></u>		<u><u>42</u></u>	<u><u>64</u></u>