

Jaarrekening

Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-
Reeuwijk

te Reeuwijk

over 2018

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Samenstellingsverklaring van de accountant	1
Algemeen	2
Fiscale positie	3
Financieel verslag	
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2018	4
Staat van baten en lasten over 2018	6
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
Toelichting op de balans per 31 december 2018	9
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	12
Bijlagen	
Bijlage I: Financiële gegevens trekkingsgebieden	14
Bijlage II: Begroting 2018 versus realisatie 2018	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 2018 en de staat van baten en lasten over 2018 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.

Reeuwijk, 26 april 2019

Verwaal & Partners
Accountants

Henk Verwaal RA

Postbus 57
2810 AB Reeuwijk
Leeghwaterstraat 17
2811 DT Reeuwijk

T: +31 (0)182-30 45 27
E: contact@verwaalenpartners.nl
I: www.verwaalenpartners.nl

Rabo Bank: NL36RABO 0354 9062 08
KvK nr.: 29.045.149
BTW nr.: NL89045.11901.B.01

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)
- C. Visscher

FISCALE POSITIE

Over het belastbare bedrag is geen vennootschapsbelasting verschuldigd.

Vennootschapsbelasting

De stichting is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	<u>31 december 2018</u> €	<u>31 december 2017</u> €
ACTIVA		
Vlottende activa		
Vorderingen	57.787	48.388
Liquide middelen	630.632	605.000
	<u>688.420</u>	<u>653.388</u>

	<u>31 december</u> <u>2018</u> €	<u>31 december</u> <u>2017</u> €
PASSIVA		
Stichtingsvermogen	9.437	8.576
Kortlopende schulden	678.983	644.812
	<u>688.420</u>	<u>653.388</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Baten	2018		2017	
	€	€	€	€
Totaal trekkingsrecht		370.912		351.845
Lasten				
Projecten				
* kosten trekkingsgebieden		<u>348.657</u>		<u>330.734</u>
Saldo baten en lasten projecten		22.255		21.111
Exploitatiekosten				
Algemene kosten	21.298		20.526	
Financiële baten en lasten	<u>97</u>		<u>147</u>	
		<u>21.394</u>		<u>20.673</u>
Resultaat		<u><u>861</u></u>		<u><u>438</u></u>

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk, statutair gevestigd te Reeuwijk, bestaan voornamelijk uit het behartigen van belangen van ondernemers uit Bodegraven - Reeuwijk

Vestigingsadres

Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk (geregistreerd onder KvK-nummer 60115548) is feitelijk gevestigd op Akerboomseweg 2 te Zwammerdam.

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

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende en kortlopende 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 2018 resp. 2017 ten behoeve van het uitvoeringsprogramma van Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk.

Lasten

De lasten betreffen kosten over 2018 resp. 2017 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 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Vorderingen		
Belastingen	24.806	11.146
Overlopende activa	<u>32.981</u>	<u>37.242</u>
	<u>57.787</u>	<u>48.388</u>
 Belastingen		
Omzetbelasting	<u>24.806</u>	<u>11.146</u>
 Overlopende activa		
Nog te ontvangen afrekening 2018 resp. 2017	32.151	36.398
Rente bedrijfsspaarrekening	23	37
Vooruitbetaalde verzekeringspremie	<u>807</u>	<u>807</u>
	<u>32.981</u>	<u>37.242</u>
 Liquide middelen		
Rabobank, rekening-courant	5.632	1.000
Rabobank, bedrijfsspaarrekening	<u>625.000</u>	<u>604.000</u>
	<u>630.632</u>	<u>605.000</u>

**Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk
te Reeuwijk**

	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
Stichtingsvermogen				
Stand per 1-1	888		782	
Overschot 2017 resp. 2016	438		106	
Stand per 31-12		1.326		888
Stand per 1-1	7.250		6.079	
Reserve trekkingsgebieden overige en gemeentelijk onroerend goed	-		9.609	
Eenmalige kosten communicatie	-		-	
Eenmalige secretariaatskosten en overige algemene kosten	-		8.438-	
		7.250		7.250
Resultaat 2018 resp. 2017		861		438
Stichtingsvermogen per 31 december		9.437		8.576
Kortlopende schulden				
Crediteuren		5.234		22.013
Overlopende passiva		673.750		622.799
		678.983		644.812

**Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk
te Reeuwijk**

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Nog te besteden/terug te betalen inzake trekkingsgebieden	575.947	540.436
Nog te besteden bijdragen Gemeentebreed Fonds	87.712	41.254
Toegezegde bijdrage Gemeentebreed Fonds aan Ondernemers Platform Bodegraven Reeuwijk	-	17.486
Toegezegde bijdrage Gemeentebreed Fonds aan Lobby Bodegraven Boog RVHID	-	5.000
Bijdrage gemeente inzake Klimaschool Bodegraven	806	806
Nog te betalen accountants- en administratiekosten	4.597	5.490
Nog te betalen kosten	4.675	12.304
Bankkosten	13	23
	<u>673.750</u>	<u>622.799</u>
<i>Toegezegde bijdrage Gemeentebreed Fonds aan Ondernemers Platform Bodegraven Reeuwijk</i>		
Te besteden bijdrage	17.486,00	22.625,00
Besteed in 2018/2017	<u>17.486,00</u>	<u>5.139,00</u>
Nog te besteden	<u>-</u>	<u>17.486,00</u>
<i>Toegezegde bijdrage Gemeentebreed Fonds aan Lobby Bodegraven Boog RVHID</i>		
Te besteden bijdrage	5.000,00	5.000,00
Besteed in 2018/2017	<u>5.000,00</u>	-
Nog te besteden	<u>-</u>	<u>5.000,00</u>
<i>Bijdrage gemeente inzake Klimaschool Bodegraven</i>		
Te besteden bijdrage	806,00	15.000,00
Besteed in 2018/2017	-	<u>14.194,00</u>
Nog te besteden	<u>806,00</u>	<u>806,00</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

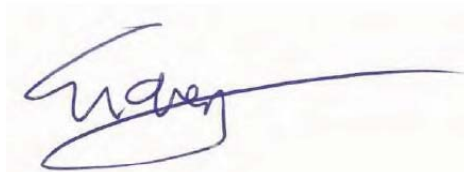
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Baten		
Totaal trekkingsrechten	374.151	356.398
Restitutie sport	3.239-	4.553-
Trekkingsrecht gemeentelijk onroerend goed	-	-
	<u>370.912</u>	<u>351.845</u>
Lasten		
Bestede kosten in trekkingsgebieden	193.694	144.284
Restitutie agrarisch	38.936	39.469
Bijdrage Gemeentebreed Fonds	74.792	68.879
Naar overlopende passiva nog te besteden in trekkingsgebieden	41.235	78.102
	<u>348.657</u>	<u>330.734</u>

	<u>2018</u> €	<u>2017</u> €
Algemene kosten		
Secretariaatskosten	8.475	16.875
Advieskosten	1.276	659
Accountants- en administratiekosten	5.520	5.480
Drukwerk, advertentie en representatiekosten	584	1.117
Website- en internetkosten	2.401	2.775
Kantoor- en portiekosten	2.073	1.090
Bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering	968	968
Af: eenmalige kosten	-	8.438-
	<u>21.298</u>	<u>20.526</u>
Financiële baten en laten		
Bankkosten	155	184
Rente bedrijfsspaarrekening	59-	37-
	<u>97</u>	<u>147</u>

Bodegraven-Reeuwijk **25 april 2019**
Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk



F.C.A. van Pelt
(voorzitter)



E. van Waveren
(penningmeester)

**ONDERNEMERSFONDS BODEGRAVEN-
REEUWIJK**

Trekkingengebieden		nog te besteden in trekkingengebieden	som naar ons fonds 2018	som naar ons fonds 2018 6%	Gemeentebreed Fonds 2018 15%	som naar ons fonds 2018 saldo	uitgaven trekkingengebieden 2018	restitutie trekkingengebieden 2018	Gemeentebreed Fonds 2018	nog te besteden in trekkingengebieden 31-12-2018
01 01a - Centrum Bodegraven	VOKB	5.999	64.515	-3.871	-9.097	51.547	52.047	-	-	5.500
01b - Doortocht	VOKB									
01c - Vromade	VOKB									
01d - Horeca	VOKB									
01e - Vrije Nesse	VOKB									
03 03b - Broekvelden	OCB	247.627	88.115	-5.287	-12.424	70.404	39.802	-	-	278.228
03c - Grote wetering	OCB									
03d - Dronenhoek	OCB									
04 04a - Bruggehoofd	Brugge-akker	18.632	18.196	-1.092	-2.566	14.538	13.130	-	-	20.040
04b - Miereakker	Brugge-akker									
04c - Reeuwijk overige	Brugge-akker									
05 Rijnhoek		67.527	21.181	-1.271	-2.986	16.923	15.692	-	-15.803	52.956
06 06a - Reeuwijkse poort	AAR	38.176	10.828	-650	-1.527	8.651	-	-	-	46.827
06b - Buitenom	AAR									
06c - Th v Leeuwensingel	AAR									
07 Reeuwijk Zoutman	Zoutman	16.395	29.446	-1.767	-4.152	23.527	42.035	-	-	-2.113
08 08a - Waarder	Wierickeland	20.085	23.076	-1.385	-3.254	18.438	4.419	-	-	34.104
08b - Nieuwerbrug	Wierickeland									
08c - Driebruggen	Wierickeland									
11 Verenigde ondernemers Reeuwijk-Dorp-Tempel (VORT)		5.311	21.507	-1.290	-3.033	17.184	20.216	-	-	2.279
12 Agrariers	Restitutie	29.841	41.421	-2.485	-	38.936	-	18.534	-	50.243
13 13a - Recreatie en toerisme	Elf Graven	14.267	7.862	-472	-1.109	6.282	3.289	-	-	17.260
13b - Water en eilandjes		26.012	4.021	-241	-567	3.213	-	-	-6.613	22.612
14 Sport	Restitutie	3.538	3.239	-	-	3.239	-	5.552	-	1.225
15 Onderwijs	Gemeentebreed Fonds	-	9.536	-572	-8.964	-0	-	-	-	-0
21 Nuts, trafo, telefooncentrale	Gemeentebreed Fonds	-	3.251	-195	-3.056	-0	-	-	-	-0
26 Gemeentelijke gebouwen	Gemeentebreed Fonds	-	22.674	-1.360	-21.314	-0	-	-	-	-0
34 Bedrijven Dammekant		3.604	3.601	-216	-508	2.877	-	-	-	6.481
35 De Meije		1.206	1.683	-101	-237	1.345	3.065	-	-	-514
36 Toegekende bijdragen Gemeentebreed Fonds		63.740	-	-	74.792	74.792	73.236	-	22.416	87.712
37 wc reeuwijk dorp 1 waarder	Restitutie	42.216	-	-	-	-	-	1.396	-	40.820
nieuwerbrug	Restitutie									
driebruggen	Restitutie									
buitengebied	Restitutie									
38 Overige		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		604.176	374.151	-22.255	-0	351.896	266.930	25.483	-	663.659
36 Toegekende bijdragen Gemeentebreed Fonds		-63.740	-	-	-74.792	-74.792	-73.236	-	-22.416	-87.712
		540.436	374.151	-22.255	-74.792	277.104	193.694	25.483	-22.416	575.947
		1	2	3	4	5	6	7	8	9

- 1 Nog te besteden in trekkingengebied, restant van 2017
- 2 Werkelijke subsidie van de gemeente op basis van cijfers 2018
- 3 Maximaal budget voor de exploitatiekosten
- 4 Gemeentebreed fonds 15%
- 5 Totaal beschikbaar voor de trekkingengebieden na aftrek van exploitatiekosten
- 6 Uitgaven trekkingengebieden
- 7 Restitutie OZB
- 8 Bijdragen Gemeentebreed Fonds
- 9 Nog te besteden in trekkingengebied 31-12-2018

BIJLAGE II: BEGROTING 2018 VERSUS REALISATIE 2018

	Werkelijk 2018		Begroting 2018		Verschillen
	€	€	€	€	€
Baten					
* totaal trekkingsrechten		370.912		343.015	27.897
Lasten					
Projecten					
* kosten trekkingsgebieden		<u>348.657</u>		<u>323.007</u>	<u>25.650</u>
Saldo baten en lasten projecten		22.255		20.008	2.247
Algemene kosten:					
* secretariaat	8.475		6.250		2.225
* advisering	1.276		1.000		276
* communicatie	-		1.750		-1.750
* accountants- en administratiekosten	5.520		5.500		20
* drukwerk-, advertentie- en representatiekosten	584		2.000		-1.416
* website- en internetkosten	2.401		1.750		651
* kantoor- en portiekosten	2.073		500		1.573
* verzekeringskosten	968		1.000		-32
* bestuurskosten	-		250		-250
* overige onvoorziene kosten	-		500		-500
* eenmalige kosten	-		-		-
		<u>21.298</u>		<u>20.500</u>	<u>798</u>
Financiële baten en lasten:					
* rente	-59		-750		-691
* bankkosten	155		150		-5
		<u>97</u>		<u>-600</u>	<u>-697</u>
		21.394		19.900	1.494
Totaal Resultaat		<u><u>861</u></u>		<u><u>108</u></u>	<u><u>753</u></u>