

Jaarrekening

Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-
Reeuwijk

te Reeuwijk

over 2014

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Samenstellingsverklaring	1
Algemeen	2
Fiscale positie	3
Financieel verslag	
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2014	4
Staat van baten en lasten over 2014	6
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
Toelichting op de balans per 31 december 2014	9
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2014	12
Bijlagen	
Bijlage I: Financiële gegevens trekkingsgebieden	14
Bijlage II: Begroting 2014 versus realisatie 2014	15

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2014 van Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk te Reeuwijk bestaande uit de balans per 31 december 2014 en de staat van baten en lasten over 2014 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting 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 stichting.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende gedrags- en beroepsregels. In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden 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 stichting verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

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

Reeuwijk, 24 april 2015

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)
- E.A.M. Verkleij (secretaris)
- E. van Waveren (penningmeester)
- C. Visscher
- C.G. van Uunen
- R. Langerak

Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 26 februari 2014 verleden voor notaris mr L.T. ter Wal te Bodegraven is opgericht de stichting "Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk".

Het eerste boekjaar van de stichting eindigt op 31 december 2014.

FISCALE POSITIE

Over het belastbare bedrag is geen vennootschapsbelasting verschuldigd.

Vennootschapsbelasting

De stichting is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2014

	<u>31 december 2014</u> €
ACTIVA	
Vlottende activa	
Vorderingen	22.756
Liquide middelen	386.710
	<u><u>409.466</u></u>

	<u>31 december 2014</u> €
PASSIVA	
Stichtingsvermogen	223.830
Kortlopende schulden	185.636
	<u><u>409.466</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

Baten	2014	
	€	€
Totaal trekkingsrecht		267.130
Lasten		
Projecten		
* kosten trekkingsgebieden		<u>251.102</u>
Saldo baten en lasten projecten		16.028
Exploitatiekosten		
Algemene kosten	16.467	
Financiële baten en lasten	<u>928-</u>	
		<u>15.539</u>
Resultaat		<u><u>489</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

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 gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

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 2014 ten behoeve van het uitvoeringsprogramma van Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk.

Lasten

De lasten betreffen kosten over 2014 ten behoeve van het uitvoeringsprogramma van Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2014

	<u>31-12-2014</u>
Vorderingen	
Belastingen	7.126
Overlopende activa	<u>15.630</u>
	<u>22.756</u>
 Belastingen	
Omzetbelasting	<u>7.126</u>
 Overlopende activa	
Nog te ontvangen afrekening 2014	13.770
Rente bedrijfsspaarrekening	1.082
Vooruitbetaalde verzekeringspremie	<u>778</u>
	<u>15.630</u>
 Liquide middelen	
Rabobank, rekening-courant	710
Rabobank, bedrijfsspaarrekening	<u>386.000</u>
	<u>386.710</u>

	<u>31-12-2014</u>	
	€	€
Stichtingsvermogen		
Reserve trekkingsgebied	251.102	
Uitgaven trekkingsgebied	<u>12.557-</u>	238.545
Reserve trekkingsgebied gemeentelijk onroerend goed	17.971	
Eenmalige kosten voor onderzoek en begeleiding haalbaarheid ondernemersfonds	20.728-	
Eenmalige kosten communicatie	7.000-	
Eenmalige secretariaatskosten en overige algemene kosten	<u>5.447-</u>	
Tekort, nog goed te maken in de komende 2 jaren		15.204-
Resultaat 2014		<u>489</u>
Stichtingsvermogen per 31 december		<u><u>223.830</u></u>

	<u>31-12-2014</u>
	€
Kortlopende schulden	
Crediteuren	25.765
Overlopende passiva	<u>159.871</u>
	<u><u>185.636</u></u>
Crediteuren	
Crediteuren	<u>25.765</u>
Overlopende passiva	
Vooruitontvangen subsidie 2015	128.000
Nog te betalen accountants- en administratiekosten	5.500
Nog te betalen advieskosten	735
Nog te betalen kosten	1.927
Bankkosten 4e kwartaal 2014	57
Terug te betalen trekkingsrechten	<u>23.652</u>
	<u><u>159.871</u></u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

	<u>2014</u>
	€
Baten	
Totaal trekkingsrechten	333.770
Retributie buitengebied agrarisch en sport	48.669-
Trekkingsrecht gemeentelijk onroerend goed	<u>17.971-</u>
	<u><u>267.130</u></u>
Lasten	
Bestede kosten in trekkingsgebied *1	12.557
Naar reserve nog te besteden in trekkingsgebied *1	<u>238.545</u>
	<u><u>251.102</u></u>

*1 Zie bijgevoegde bijlage

	<u>2014</u>
	€
Algemene kosten	
Secretariaatskosten (50% is eenmalig)	8.955
Advieskosten	735
Accountants- en administratiekosten	5.500
Huur locaties	1.483
Drukwerk en advertentiekosten (50% is eenmalig)	1.939
Website- en internetkosten	1.015
Kantoor- en portiekosten	2.082
Bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering	205
Af: eenmalige aanloopkosten	<u>5.447-</u>
	<u>16.467</u>
Financiële baten en laten	
Bankkosten	154
Rente bedrijfsspaarrekening	<u>1.082-</u>
	<u>928-</u>

Bodegraven-Reeuwijk 24 april 2015
 Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk



F.C.A. van Pelt
 (voorzitter)



E. van Waveren
 (penningmeester)

BIJLAGE I: FINANCIËLE GEGEVENS TREKKINGSGBIEDEN

Trekkingengebieden Blaauwberg	som wo2 2013		som naar ons fonds		som naar gemeentelijk vastgoed		som naar ons fonds		som naar ons fonds		nog te besteden in trekking- gebied	uitgaven trekking- gebied 2014	nog te betaald in per 2014	nog terug te betalen 31-12-2014
	2013 100%	2013 100%	2014 91,21%	2014 91,21%	2014 91,21%	2014 91,21%	2014 6%	2014 saldo	2014 saldo					
Trekkingengebieden Werkelijk														
1 we bodegraven centrum	102.009.000	53.429		3.259							44.759			
2 we bodegraven doortocht	5.850.000	5.069												
3 we bodegraven broekvelden	4.380.000	2.404												
4 rijnhoek	21.327.000	14.736												
5 bt broekvelden	123.397.000	73.180												
6 bt grote wetting	34.599.000	16.730		934							88.361			
7 we bruggehoofd	10.019.000	4.993		1.182										
8 we mireakker	3.514.000	2.713		1.182							5.019			
10 bt reeuwijkse pooort	28.191.000	20.258		-							17.368			
11 bt reeuwijkse zoutman	61.977.000	32.690		-							20.852			
9 we reeuwijk dorp 1	8.406.000	4.116		105										
12 waarder 1	3.000.000	1.566		77										
13 nieuwerbrug 1	5.237.000	2.607		583										
14 dribruggen 1	7.840.000	3.482		31										
15 buitengebied 2	58.179.000	38.819		370							42.241			
17 recreatie /toerisme	12.028.000	9.547		348							7.858			
19 onderwijs	25.439.000	11.479		6.318							3.902			
20 water	18.927.000	9.547		-							8.185			
16 agrariers	670.000	50.451		152										
18 sport	17.580.000	8.132		4.611										
	552.569.000	365.945	333.770	17.971	315.800	16.028	299.772				238.545	12.557	25.017	23.652
	1	1	2	3	4	5	6				7	7	7	7

1 Afkomstig uit onderzoeksrapport en gebaseerd op cijfers 2013

2 Werkelijke subsidie van de gemeente op basis van cijfers 2014

3 Gemeentelijk onroerend goed

4 Totaal beschikbaar voor de trekkingengebieden

5 Maximaal budget voor de exploitatiekosten

6 Totaal beschikbaar voor de trekkingengebieden na aftrek van exploitatiekosten

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

BIJLAGE II: BEGROTING 2014 VERSUS REALISATIE 2014

	<u>Werkelijk 2014</u>		<u>Begroting 2014</u>		<u>Verschillen</u>
	€	€	€	€	€
Baten					
* totaal trekkingsrechten	333.770		320.000		13.770
* retributie buitengebied			-33.945		33.945
* retributie buitengebied agrarisch en sport	-48.669		-52.044		3.375
* trekkingsrecht gemeentelijk og	-17.971		-17.199		-772
		<u>267.130</u>		<u>216.812</u>	<u>50.318</u>
Lasten					
Projecten					
* kosten trekkingsgebieden	<u>251.102</u>		<u>203.803</u>		<u>47.299</u>
		<u>251.102</u>		<u>203.803</u>	
Saldo baten en lasten projecten		16.028		13.009	3.019
Algemene kosten:					
* secretariaat	8.955		10.070		-1.115
* advisering	735		2.000		-1.265
* accountants- en administratiekosten	5.500		5.685		-185
* huur locaties	1.483		2.000		-517
* drukwerk- en advertentiekosten	1.939		1.500		439
* website- en internetkosten	1.015		1.000		15
* kantoor- en portiekosten	2.082		1.000		1.082
* verzekeringskosten	205		968		-763
* bestuurskosten	-		150		-150
* overige onvoorziene kosten	-		750		-750
* eenmalige aanloopkosten	-5.447		-10.960		5.513
		<u>16.467</u>		<u>14.163</u>	<u>2.304</u>
Financiële baten en lasten:					
* rente	-1.082		-1.600		-518
* bankkosten	<u>154</u>		<u>325</u>		<u>171</u>
		<u>-928</u>		<u>-1.275</u>	<u>-347</u>
		15.539		12.888	2.651
Totaal Resultaat		<u><u>489</u></u>		<u><u>121</u></u>	<u><u>368</u></u>