

Jaarrekening

Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-
Reeuwijk

te Reeuwijk

over 2017

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Samenstellingsverklaring	1
Algemeen	2
Fiscale positie	3
Financieel verslag	
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2017	4
Staat van baten en lasten over 2017	6
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
Toelichting op de balans per 31 december 2017	9
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	12
Bijlagen	
Bijlage I: Financiële gegevens trekkingsgebieden	14
Bijlage II: Begroting 2017 versus realisatie 2017	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 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 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, 25 april 2018

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 2017

	31 december 2017 €	31 december 2016 €
ACTIVA		
Vlottende activa		
Vorderingen	48.388	37.238
Liquide middelen	605.000	722.512
	<u>653.388</u>	<u>759.750</u>

	31 december 2017 €	31 december 2016 €
PASSIVA		
Stichtingsvermogen	8.576	6.967
Kortlopende schulden	644.812	752.783
	<u>653.388</u>	<u>759.750</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	2017		2016	
	€	€	€	€
Baten				
Totaal trekkingsrecht		351.845		265.251
Lasten				
Projecten				
* kosten trekkingsgebieden		<u>330.734</u>		<u>249.336</u>
Saldo baten en lasten projecten		21.111		15.915
Exploitatiekosten				
Algemene kosten	20.526		16.513	
Financiële baten en lasten	<u>147</u>		<u>704-</u>	
		<u>20.673</u>		<u>15.809</u>
Resultaat		<u><u>438</u></u>		<u><u>106</u></u>

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk, statutair gevestigd te Reeuwijk en feitelijk gevestigd te Zwammerdam, Akerboomseweg 2, bestaan voornamelijk uit het behartigen van belangen van ondernemers uit Bodegraven - Reeuwijk

De vennootschap 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 2017 resp. 2016 ten behoeve van het uitvoeringsprogramma van Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk.

Lasten

De lasten betreffen kosten over 2017 resp. 2016 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 2017

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Vorderingen		
Belastingen	11.146	13.373
Overlopende activa	<u>37.242</u>	<u>23.865</u>
	<u>48.388</u>	<u>37.238</u>
Belastingen		
Omzetbelasting	<u>11.146</u>	<u>13.373</u>
Overlopende activa		
Nog te ontvangen afrekening 2017 resp. 2016	36.398	23.015
Rente bedrijfsspaarrekening	37	850
Vooruitbetaalde verzekeringspremie	<u>807</u>	<u>-</u>
	<u>37.242</u>	<u>23.865</u>
Liquide middelen		
Rabobank, rekening-courant	1.000	512
Rabobank, bedrijfsspaarrekening	<u>604.000</u>	<u>722.000</u>
	<u>605.000</u>	<u>722.512</u>

**Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk
te Reeuwijk**

	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
Stichtingsvermogen				
Stand per 1-1	782		489	
Overschot 2016 resp. 2015	106		293	
Stand per 31-12		888		782
Stand per 1-1	6.079		5.800-	
Reserve trekkingsgebieden overige en gemeentelijk onroerend goed	9.609		24.137	
Eenmalige kosten communicatie	-		1.695-	
Eenmalige secretariaatskosten en overige algemene kosten	8.438-		10.563-	
		7.250		6.079
Resultaat 2017 resp. 2016		438		106
Stichtingsvermogen per 31 december		8.576		6.967
Kortlopende schulden				
Crediteuren		22.013		39.419
Overlopende passiva		622.799		713.364
		644.812		752.783

Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk
te Reeuwijk

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen subsidie	-	128.000
Nog te besteden/terug te betalen inzake trekkingsgebieden	540.436	570.020
Nog te besteden bijdragen Gemeentebreed Fonds	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 Klimaatschool Bodegraven	806	-
Nog te betalen accountants- en administratiekosten	5.490	5.490
Nog te betalen kosten	12.304	9.844
Bankkosten	23	10
	<u>622.799</u>	<u>713.364</u>
<i>Toegezegde bijdrage Gemeentebreed Fonds aan Ondernemers Platform Bodegraven Reeuwijk</i>		
Te besteden bijdrage	22.625,00	-
Besteed in 2017	5.139,00	-
Nog te besteden	<u>17.486,00</u>	<u>-</u>
<i>Toegezegde bijdrage Gemeentebreed Fonds aan Lobby Bodegraven Boog RVHID</i>		
Te besteden bijdrage	5.000,00	-
Besteed in 2017	-	-
Nog te besteden	<u>5.000,00</u>	<u>-</u>
<i>Bijdrage gemeente inzake Klimaatschool Bodegraven</i>		
Te besteden bijdrage	15.000,00	-
Besteed in 2017	14.194,00	-
Nog te besteden	<u>806,00</u>	<u>-</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	<u>2017</u> €	<u>2016</u> €
Baten		
Totaal trekkingsrechten	356.398	343.015
Restitutie sport (2016: sport en agrarisch)	4.553-	53.627-
Trekkingsrecht gemeentelijk onroerend goed	-	24.137-
	<u>351.845</u>	<u>265.251</u>
Lasten		
Bestede kosten in trekkingsgebieden	144.284	129.155
Restitutie agrarisch	39.469	-
Bijdrage Gemeentebreed Fonds	68.879	-
Naar overlopende passiva nog te besteden in trekkingsgebieden	78.102	120.181
	<u>330.734</u>	<u>249.336</u>

	<u>2017</u> €	<u>2016</u> €
Algemene kosten		
Secretariaatskosten	16.875	14.085
Advieskosten	659	2.322
Accountants- en administratiekosten	5.480	5.490
Drukwerk, advertentie en representatiekosten	1.117	2.154
Website- en internetkosten	2.775	3.390
Kantoor- en portiekosten	1.090	403
Bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering	968	927
Af: eenmalige kosten	<u>8.438-</u>	<u>12.258-</u>
	<u><u>20.526</u></u>	<u><u>16.513</u></u>
Financiële baten en laten		
Bankkosten	184	146
Rente bedrijfsspaarrekening	<u>37-</u>	<u>850-</u>
	<u><u>147</u></u>	<u><u>704-</u></u>

Bodegraven-Reeuwijk
Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk

F.C.A. van Pelt
(voorzitter)

E. van Waveren
(penningmeester)

ONDERNEMERSFONDS BODEGRAVEN-REEUWIJK		nog te besteden in trekkings-gebieden	som naar ons fonds 2017	som naar ons fonds 2017 6%	som naar ons fonds 2017 saldo	uitgaven trekkings-gebieden 2017	restitutie trekkings-gebieden 2017	Gemeente-breed Fonds 2017	nog te besteden in trekkings-gebieden 31-12-2017
Trekkingsgebieden	Trekkingsgebieden Werkelijk								
01 01a - Centrum Bodegraven	VOKB								
01b - Doortocht	VOKB								
01c - Vromade	VOKB								
01d - Horeca	VOKB								
01e - Vrije Nesse	VOKB	1.126	58.950	3.537	55.413	50.540	-	-	5.999
03 03b - Broekvelden	OCB								
03c - Grote wetering	OCB								
03d - Dronenhoek	OCB	189.404	77.854	4.671	73.182	14.959	-	-	247.627
04 04a - Bruggehoofd	Brugge-akker								
04b - Miereakker	Brugge-akker								
04c - Reeuwijk overige	Brugge-akker	6.974	14.205	852	13.353	1.695	-	-	18.632
05 Rijnhoek		48.257	20.500	1.230	19.270	-	-	-	67.527
06 06a - Reeuwijkse poort	AAR								
06b - Buitenom	AAR								
06c -Th v Leeuwensingel	AAR	28.129	10.688	641	10.047	-	-	-	38.176
07 Reeuwijk Zoutman	Zoutman	31.431	29.434	1.766	27.668	42.704	-	-	16.395
08 08a - Waarder	Wierickeland								
08b - Nieuwerbrug	Wierickeland								
08c - Driebruggen	Wierickeland	-	22.270	1.336	20.934	849	-	-	20.085
11 Verenigde ondernemers Reeuwijk-Dorp-Tempel (VORT)		-	23.116	1.387	21.729	16.418	-	-	5.311
12 Agrariers	Restitutie	68.078	41.989	2.519	39.469	-	77.706	-	29.841
13 13a - Recreatie en toerisme	Elf Graven	13.209	8.040	482	7.558	6.500	-	-	14.267
13b - Water en eilandjes		20.195	6.188	371	5.817	-	-	-	26.012
14 Sport	Restitutie	9.359	4.553	-	4.553	-	10.374	-	3.538
15 Onderwijs	Gemeentebreed Fonds	31.649	9.168	550	8.618	-	-	40.267	-0
21 Nuts, trafo, telefooncentrale	Gemeentebreed Fonds	6.494	2.653	159	2.494	-	-	8.988	-0
26 Gemeentelijke gebouwen	Gemeentebreed Fonds	-	20.877	1.253	19.624	-	-	19.624	0
34 Bedrijven Dammekant		-	4.191	251	3.939	335	-	-	3.604
35 De Meije		-	1.723	103	1.619	413	-	-	1.206
36 Toegekende bijdragen aan OPBR en RVHID- Lobby Bodegraven Boog		-	-	-	-	5.139	-	-27.625	22.486
37 wc reeuwijk dorp 1 waarder	Restitutie								
nieuwerbrug	Restitutie								
driebruggen	Restitutie								
buitengebied	Restitutie	106.106	-	-	-	261	63.628	-	42.216
38 Overige		9.609	-	-	-	9.609	-	-	-
		570.020	356.398	21.111	335.288	149.423	151.708	41.254	562.922
36 Toegekende bijdragen aan OPBR en RVHID-Lobby Bodegraven Boog		-	-	-	-	-5.139	-	27.625	-22.486
		570.020	356.398	21.111	335.288	144.284	151.708	68.879	540.436
		1	2	3	4	5	6	7	8

1 Nog te besteden in trekkingsgebied, restant van 2016

2 Werkelijke subsidie van de gemeente op basis van cijfers 2017

3 Maximaal budget voor de exploitatiekosten

4 Totaal beschikbaar voor de trekkingsgebieden na aftrek van exploitatiekosten

5 Uitgaven trekkingsgebieden

6 Restitutie OZB

7 Bijdragen Gemeentebreed Fonds

8 Nog te besteden in trekkingsgebied 31-12-2017

BIJLAGE II: BEGROTING 2017 VERSUS REALISATIE 2017

	<u>Werkelijk 2017</u>		<u>Begroting 2017</u>		<u>Verschillen</u>
	€	€	€	€	€
Baten					
* totaal trekkingsrechten		351.845		342.411	9.434
Lasten					
Projecten					
* kosten trekkingsgebieden		<u>330.734</u>		<u>321.866</u>	<u>8.868</u>
Saldo baten en lasten projecten		21.111		20.545	566
Algemene kosten:					
* secretariaat	16.875		5.700		11.175
* advisering	659		1.250		-591
* communicatie	-		5.000		-5.000
* accountants- en administratiekosten	5.480		4.800		680
* drukwerk-, advertentie- en representatiekosten	1.117		1.500		-383
* website- en internetkosten	2.775		1.300		1.475
* kantoor- en portiekosten	1.090		750		340
* verzekeringskosten	968		1.000		-32
* bestuurskosten	-		250		-250
* overige onvoorziene kosten	-		500		-500
* eenmalige kosten	<u>-8.438</u>		<u>-</u>		<u>-8.438</u>
		20.526		22.050	-1.524
Financiële baten en lasten:					
* rente	-37		-1.800		-1.763
* bankkosten	<u>184</u>		<u>200</u>		<u>16</u>
		<u>147</u>		<u>-1.600</u>	<u>-1.747</u>
		20.673		20.450	223
Totaal Resultaat		<u><u>438</u></u>		<u><u>95</u></u>	<u><u>343</u></u>