

Jaarrekening

Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-
Reeuwijk

te Reeuwijk

over 2015

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Samenstellingsverklaring van de accountant	1
Algemeen	3
Fiscale positie	4
Financieel verslag	
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2015	5
Staat van baten en lasten over 2015	7
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
Toelichting op de balans per 31 december 2015	10
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2015	13
Bijlagen	
Bijlage I: Financiële gegevens trekkingsgebieden	15
Bijlage II: Begroting 2015 versus realisatie 2015	16

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

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk te Reeuwijk is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de winst-en-verliesrekening over 2015 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 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.

Reeuwijk, 28 april 2016
Verwaal & Partners



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

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 2015

	<u>31 december</u> <u>2015</u> €	<u>31 december</u> <u>2014</u> €
ACTIVA		
Vlottende activa		
Vorderingen	37.804	22.756
Liquide middelen	374.407	386.710
	<u>412.211</u>	<u>409.466</u>

	<u>31 december</u> <u>2015</u> €	<u>31 december</u> <u>2014</u> €
PASSIVA		
Stichtingsvermogen	5.018-	14.715-
Kortlopende schulden	417.229	424.181
	<u>412.211</u>	<u>409.466</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

Baten	2015		2014	
	€	€	€	€
Totaal trekkingsrecht		255.756		267.130
Lasten				
Projecten				
* kosten trekkingsgebieden		<u>240.411</u>		<u>251.102</u>
Saldo baten en lasten projecten		15.345		16.028
Exploitatiekosten				
Algemene kosten	16.848		16.467	
Financiële baten en lasten	<u>1.796-</u>		<u>928-</u>	
		<u>15.052</u>		<u>15.539</u>
Resultaat		<u><u>293</u></u>		<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. 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 (€).

Stelselwijziging

Met ingang van 1 januari 2015 zijn de nog te besteden bedragen voor de trekkingsgebieden als overlopende post onder de kortlopende schulden opgenomen. Deze post was voorheen onder het stichtingsvermogen opgenomen. De cijfers van 2014 zijn vanwege de vergelijkingsdoeleinden hiervoor aangepast.

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 2015 resp. 2014 ten behoeve van het uitvoeringsprogramma van Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk.

Lasten

De lasten betreffen kosten over 2015 resp. 2014 ten behoeve van het uitvoeringsprogramma van Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Vorderingen		
Belastingen	12.690	7.126
Overlopende activa	<u>25.114</u>	<u>15.630</u>
	<u>37.804</u>	<u>22.756</u>
Belastingen		
Omzetbelasting	<u>12.690</u>	<u>7.126</u>
Overlopende activa		
Nog te ontvangen afrekening 2015 resp 2014	22.411	13.770
Rente bedrijfsspaarrekening	1.937	1.082
Vooruitbetaalde verzekeringspremie	<u>766</u>	<u>778</u>
	<u>25.114</u>	<u>15.630</u>
Liquide middelen		
Rabobank, rekening-courant	1.407	710
Rabobank, bedrijfsspaarrekening	<u>373.000</u>	<u>386.000</u>
	<u>374.407</u>	<u>386.710</u>

	31-12-2015		31-12-2014	
	€	€	€	€
Stichtingsvermogen				
Stand per 1-1	-		-	
Overschot 2014	489		-	
Stand per 31-12		489		-
Stand per 1-1	15.204-		-	
Reserve trekkingsgebied gemeentelijk onroerend goed	29.609		17.971	
Eenmalige kosten voor onderzoek en begeleiding haalbaarheid ondernemersfonds	-		20.728-	
Eenmalige kosten communicatie	4.400-		7.000-	
Eenmalige secretariaatskosten en overige algemene kosten	15.805-		5.447-	
Tekort, nog goed te maken in de komende jaren		5.800-		15.204-
Resultaat 2015		293		489
Stichtingsvermogen per 31 december		5.018-		14.715-

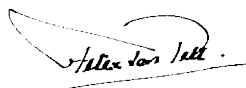
	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Kortlopende schulden		
Crediteuren	6.222	25.765
Overlopende passiva	<u>411.007</u>	<u>398.416</u>
	<u>417.229</u>	<u>424.181</u>
Crediteuren		
Crediteuren	<u>6.222</u>	<u>25.765</u>
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen subsidie 2015	-	128.000
Nog te besteden/terug te betalen inzake trekkingsgebieden	397.506	262.197
Nog te betalen accountants- en administratiekosten	4.490	5.500
Nog te betalen advieskosten	941	735
Nog te betalen kantoorkosten	1.204	-
Nog te betalen kosten	6.831	1.927
Bankkosten	35	57
	<u>411.007</u>	<u>398.416</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Baten		
Totaal trekkingsrechten	342.411	333.770
Retributie buitengebied agrarisch en sport incl aanpassing 2014	57.046-	48.669-
Trekkingsrecht gemeentelijk onroerend goed incl aanpassing 2014	<u>29.609-</u>	<u>17.971-</u>
	<u>255.756</u>	<u>267.130</u>
Lasten		
Bestede kosten in trekkingsgebied	106.556	12.557
Naar overlopende passiva nog te besteden in trekkingsgebied	<u>133.855</u>	<u>238.545</u>
	<u>240.411</u>	<u>251.102</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Algemene kosten		
Secretariaatskosten	19.088	8.955
Advieskosten	1.186	735
Accountants- en administratiekosten	5.378	5.500
Huur locaties	-	1.483
Drukwerk, advertentie en representatiekosten	4.788	1.939
Website- en internetkosten	5.150	1.015
Kantoor- en portiekosten	483	2.082
Bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering	980	205
Af: eenmalige kosten	<u>20.205-</u>	<u>5.447-</u>
	<u>16.848</u>	<u>16.467</u>
Financiële baten en laten		
Bankkosten	140	154
Rente bedrijfsspaarrekening	<u>1.936-</u>	<u>1.082-</u>
	<u>1.796-</u>	<u>928-</u>

Bodegraven-Reeuwijk *28 April 2016*
 Stichting Ondernemersfonds Bodegraven-Reeuwijk



F.C.A. van Pelt
 (voorzitter)



E. van Waveren
 (penningmeester)

ONDERNEMERSFONDS BODEGRAVEN-REEUWIJK		nog te besteden	som naar ons fonds	gemeentelijk vastgoed	som naar ons fonds	som naar ons fonds	som naar ons fonds	uitgaven trekkingsgebied	nog te besteden in trekkingsgebied	Schatting verplichting
Trekkingsgebieden Blauwberg	Trekkingsgebieden Werkelijk	in trekkingsgebied	2015	2015	2015 saldo	2015 6%	2015 saldo	2015	31-12-2015	2016
1 wc bodegraven centrum	VOKB									
2 wc bodegraven doortocht	VOKB									
3 wc bodegraven broekvelden	VOKB									
21 wc bodegraven Horeca	VOKB									
22 wc bodegraven Vrije Nesse	VOKB	42.995	52.279	563	51.716	3.103	48.613	61.950	29.658	76.000
4 rijnhoek	OCB		17.247		17.247	1.035	16.213			
5 bt broekvelden	OCB		65.312	299	65.012	3.901	61.112			
6 bt grote wetering	OCB		14.666	1.037	13.629	818	12.811			
23 Dronenhoek	OCB		2.382		2.382	143	2.239			
		89.563	99.607	1.337	98.271	5.896	92.375	4.737	177.201	50.000
7 wc bruggehoofd	Brugge-akker		2.893	396	2.496	150	2.347			
8 wc miereakker	Brugge-akker		5.481		5.481	329	5.153			
		6.834	8.374	396	7.978	479	7.499	8.832	5.501	9.000
10 bt reeuwijkse poort	AAR	9.264	10.111	-	10.111	607	9.504	160	18.608	-
11 bt reeuwijk zoutman	Zoutman	18.203	27.697	-	27.697	1.662	26.035	28.187	16.051	25.000
9 wc reeuwijk dorp 1										
12 waarder 1										
13 nieuwerbrug 1										
14 driebruggen 1										
15 buitengebied 2		35.283	39.654	1.109	38.545	2.313	36.232	1.706	69.809	60.000
17 recreatie /toerisme	Elf Graven	5.665	7.259	1.076	6.183	371	5.812	984	10.493	5.500
19 onderwijs	Sector	10.365	12.889	1.577	11.312	679	10.633	-	20.997	-
20 water	Sector	6.613	8.366	1.149	7.218	433	6.785	-	13.398	-
16 agrariers	Restitutie		48.593	109	48.484		48.484	-		
18 sport	Restitutie		11.434	6.386	5.048		5.048	-		
		27.165	60.027	6.494	53.533	-	53.533	55.592	25.105	25.105
24 Nuts, trafo, telefooncentrale		2.127	2.539	218	2.321	139	2.182	-	4.308	-
25 Overige		3.147	13.609	10.175	3.434	206	3.228	-	6.375	-
		<u>257.224</u>	<u>342.411</u>	<u>24.094</u>	<u>318.317</u>	<u>15.887</u>	<u>302.430</u>	<u>162.148</u>	<u>397.506</u>	<u>250.605</u>
		1	2	3	4	5	6	7	7	

1 Nog te besteden in trekkingsgebied, restant van 2014

2 Werkelijke subsidie van de gemeente op basis van cijfers 2015

3 Gemeentelijk onroerend goed

4 Totaal beschikbaar voor de trekkingsgebieden

5 Maximaal budget voor de exploitatiekosten

6 Totaal beschikbaar voor de trekkingsgebieden na aftrek van exploitatiekosten

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

BIJLAGE II: BEGROTING 2015 VERSUS REALISATIE 2015

	<u>Werkelijk 2015</u>		<u>Begroting 2015</u>		<u>Verschillen</u>
	€	€	€	€	€
Baten					
* totaal trekkingsrechten	342.411		320.000		22.411
* retributie buitengebied			-33.945		33.945
* retributie buitengebied agrarisch en sport	-57.046		-52.044		-5.002
* trekkingsrecht gemeentelijk og	<u>-29.609</u>		<u>-17.199</u>		<u>-12.410</u>
		255.756		216.812	38.944
Lasten					
Projecten					
* kosten trekkingsgebieden	<u>240.411</u>		<u>203.803</u>		<u>36.608</u>
		240.411		203.803	
Saldo baten en lasten projecten		15.345		13.009	2.336
Algemene kosten:					
* secretariaat	19.088		4.370		14.718
* advisering	1.186		1.000		186
* accountants- en administratiekosten	5.378		5.685		-307
* huur locaties	-		-		-
* drukwerk- en advertentiekosten	4.788		1.000		3.788
* website- en internetkosten	5.150		1.000		4.150
* kantoor- en portiekosten	483		1.000		-517
* verzekeringskosten	980		1.000		-20
* bestuurskosten	-		150		-150
* overige onvoorziene kosten	-		650		-650
* eenmalige kosten	<u>-20.205</u>		<u>-</u>		<u>-20.205</u>
		16.848		15.855	993
Financiële baten en lasten:					
* rente	-1.936		-3.200		-1.264
* bankkosten	<u>140</u>		<u>325</u>		<u>185</u>
		-1.796		-2.875	-1.079
		15.052		12.980	2.072
Totaal Resultaat		<u><u>293</u></u>		<u><u>29</u></u>	<u><u>264</u></u>