

STICHTING ONDERNEMERSFONDS UITHOORN
TE UITHOORN

Rapport inzake jaarstukken 2016

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Algemeen	2
2	Resultaat	3
3	Financiële positie	4

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2016	7
2	Winst-en-verliesrekening over 2016	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2016	11
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2016	13

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Ondernemersfonds Uithoorn
Postbus 125
1420 AC Uithoorn

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
90	John de Vries	28 februari 2017

Onderwerp
Jaarrekening 2016

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot de stichting.

1 ALGEMEEN

1.1 Bedrijfsgegevens

Het ondernemersfonds is bedoeld om de collectieve belangen van ondernemers in Uithoorn te behartigen. Het gaat dan om belangen zoals: Promotie, Parkmanagement, Beveiliging etc. Deze activiteiten werden niet of gedeeltelijk uitgevoerd omdat slechts een deel van de ondernemers in Uithoorn vrijwillig participeert en meebetaalt. Door de krachten te bundelen, ontstaat een gunstiger ondernemersklimaat en wordt free-riding tegengegaan.

Het ondernemersfonds wordt gevoed door een opslag van 10% op OZB tarief niet woningen. Alle ondernemers dragen dus bij aan het fonds. In dit geval niet alleen ondernemers maar ook niet commerciële instanties en onderwijsinstellingen en alle agrarische bedrijven in Uithoorn en De Kwakel.

1.2 Bestuur

Per balansdatum wordt de directie gevoerd door Cees Zandvliet voorzitter, Joep Szejnoga secretaris en John de Vries penningmeester.

1.3 Gemeenteraad

De Gemeenteraad van Uithoorn heeft op donderdag 27 september 2012 unaniem ingestemd met het verzoek van de georganiseerde ondernemers, vertegenwoordigd in de Stichting Uithoorn in Bedrijf (SUB), tot het instellen van een Ondernemersfonds. Het ondernemersfonds was destijds voor drie jaar ingesteld. Op donderdag 26 november 2015 heeft de Gemeenteraad besloten om het Ondernemersfonds voor de komende drie jaren te blijven faciliteren.

1.4 Verwerking van het verlies 2015

Het verlies ad € 1.630 is in mindering gebracht op de overige reserves.

2 RESULTAAT

2.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2016 bedraagt € 1.477 tegenover negatief € 1.630 over 2015. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2016		2015		Vershil
	€	%	€	%	€
Ontvangen Gemeente	237.788	100,0	218.481	100,0	19.307
Toekenning clusters	237.788	100,0	218.481	100,0	19.307
Bruto-omzetresultaat	-	-	-	-	-
Kosten					
Overige bedrijfskosten	-1.150	-0,5	2.619	1,3	-3.769
Bedrijfsresultaat	1.150	0,5	-2.619	-1,3	3.769
Financiële baten en lasten	327	0,1	989	0,5	-662
Resultaat	1.477	0,6	-1.630	-0,8	3.107
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-	-	-	-	-
Resultaat	1.477	0,6	-1.630	-0,8	3.107

3 FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	31-12-2016		31-12-2015	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen	26.412	8,7	3.298	1,2
Geldmiddelen	277.116	91,3	273.533	98,8
	<u>303.528</u>	<u>100,0</u>	<u>276.831</u>	<u>100,0</u>
	<u><u>303.528</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>276.831</u></u>	<u><u>100,0</u></u>
PASSIVA				
Stichtingskapitaal	-1	-	-1.479	-0,5
Kortlopende schulden	303.529	100,0	278.310	100,5
	<u>303.528</u>	<u>100,0</u>	<u>276.831</u>	<u>100,0</u>
	<u><u>303.528</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>276.831</u></u>	<u><u>100,0</u></u>

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Stichtingskapitaal	-1	-1.479
	<hr/>	<hr/>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	26.412	3.298
Geldmiddelen	277.116	273.533
	<hr/>	<hr/>
	303.528	276.831
Af: kortlopende schulden	303.529	278.310
	<hr/>	<hr/>
Werkkapitaal	-1	-1.479
	<hr/>	<hr/>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Administratie- en Adviesburo John de Vries B.V.

J. de Vries, RBC
Register Belastingconsulent

JAARREKENING

Balans per 31 december 2016

Winst-en-verliesrekening over 2016

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2016

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2016

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016
(voor resultaatbestemming)

		31 december 2016		31 december 2015	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vlottende activa					
Vorderingen	(1)	26.412		3.298	
Geldmiddelen	(2)	<u>277.116</u>		<u>273.533</u>	
			303.528		276.831
			<u>303.528</u>		<u>276.831</u>

		31 december 2016		31 december 2015	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen	(3)				
Overige reserves		-1.478		151	
Onverdeelde winst		<u>1.477</u>		<u>-1.630</u>	
			-1		-1.479
Kortlopende schulden	(4)		303.529		278.310
			<u>303.528</u>		<u>276.831</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2016

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
		€	€
Ontvangen Gemeente	(5)	237.788	218.481
Toekenning clusters	(6)	<u>237.788</u>	<u>218.481</u>
Bruto-omzetresultaat		-	-
Kosten			
Overige bedrijfskosten	(7)	-1.150	2.619
Bedrijfsresultaat		<u>1.150</u>	<u>-2.619</u>
Financiële baten en lasten	(8)	327	989
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		<u>-</u>	<u>-</u>
Resultaat		<u><u>1.477</u></u>	<u><u>-1.630</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Geldmiddelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Ontvangen Gemeente

De verleende subsidie wordt vastgesteld op basis van nacalculatie en de werkelijk geleverde prestaties tot het maximum bedrag. De subsidie bedraagt ten hoogste het bedrag van de gerealiseerde meeropbrengst van de daartoe strekkende procentuele opslag op het tarief van de onroerend zaak belasting voor niet-woningen. Bij vaststelling van de subsidie zal het eventuele verschil tussen de betaalde voorschotten en de vastgestelde subsidie worden verrekend.

Toekenning clusters

Het Ondernemersfonds labelt de gelden per cluster of sector of gebied. Het Ondernemersfonds blijft het geld beheren totdat er een beroep op wordt gedaan.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	<u>26.412</u>	<u>3.298</u>
Overlopende activa		
Subsidies 2016	23.781	-
Rente	474	1.141
Subsidies 2015	<u>2.157</u>	<u>2.157</u>
	<u>26.412</u>	<u>3.298</u>
2. Geldmiddelen		
Rabobank	<u>277.116</u>	<u>273.533</u>

PASSIVA

3. Eigen vermogen

	2016	2015
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	151	-77
Resultaatbestemming voorgaand boekjaar	-1.629	228
Stand per 31 december	<u>-1.478</u>	<u>151</u>

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€

4. Kortlopende schulden

Overlopende passiva	<u>303.529</u>	<u>278.310</u>
---------------------	----------------	----------------

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva	<u>303.529</u>	<u>278.310</u>
---------------------	----------------	----------------

Overlopende passiva

Glasvezel Gemeente	-	6.088
Algemene kosten	121	270
Reservering clusters	303.408	271.952
	<u>303.529</u>	<u>278.310</u>

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2016

	2016	2015
	€	€
5. Ontvangen Gemeente		
Subsidie	237.788	218.481
6. Toekenning clusters		
Projecten clusters	237.788	218.481
7. Overige bedrijfskosten		
Kantoorkosten	2.618	1.059
Algemene kosten	-3.768	1.560
	-1.150	2.619
<i>Kantoorkosten</i>		
Drukwerk	42	847
Automatiseringskosten	2.352	-
Porti	224	212
	2.618	1.059
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	750	-
Advieskosten	-	666
Verzekeringen	444	396
Reportage	4.538	-
Overige algemene kosten	2.579	498
Doorbelast Stichting Uithoorn in Bedrijf	-12.079	-
	-3.768	1.560
8. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	474	1.139
Rentelasten en soortgelijke kosten	-147	-150
	327	989
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Ontvangen rente bank	474	1.139

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankkosten	<u>-147</u>	<u>-150</u>

