

STICHTING ONDERNEMERSFONDS UITHOORN  
TE UITHOORN

Rapport inzake jaarstukken 2017

## INHOUDSOPGAVE

Pagina

### ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Algemeen	2
2	Resultaat	3
3	Financiële positie	4

### JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2017	7
2	Winst-en-verliesrekening over 2017	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2017	11
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2017	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	22 februari 2018

*Onderwerp*  
Jaarrekening 2017

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2017 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.

2 RESULTAAT

	2017		2016		Vershil
	€	%	€	%	€
Ontvangen Gemeente	275.707	100,0	237.788	100,0	37.919
Toekenning clusters	275.707	100,0	237.788	100,0	37.919
Bruto-omzetresultaat	-	-	-	-	-
Kosten					
Overige bedrijfskosten	-125	-0,1	-1.150	-0,5	1.025
Bedrijfsresultaat	125	0,1	1.150	0,5	-1.025
Financiële baten en lasten	-124	-	327	0,1	-451
Resultaat	1	0,1	1.477	0,6	-1.476
Belastingen	-	-	-	-	-
Resultaat	1	-	1.477	0,6	-1.476

### 3 FINANCIËLE POSITIE

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

	31-12-2017		31-12-2016	
	€	%	€	%
<b>ACTIVA</b>				
Vlottende activa				
Vorderingen	27.596	6,4	26.412	8,7
Liquide middelen	402.187	93,6	277.116	91,3
	<u>429.783</u>	<u>100,0</u>	<u>303.528</u>	<u>100,0</u>
	=====	=====	=====	=====
<b>PASSIVA</b>				
Stichtingsreserve	1	-	-1	-
Kortlopende schulden	429.782	100,0	303.529	100,0
	<u>429.783</u>	<u>100,0</u>	<u>303.528</u>	<u>100,0</u>
	=====	=====	=====	=====

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Stichtingsreserve	1	-1
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	27.596	26.412
Liquide middelen	402.187	277.116
	<u>429.783</u>	<u>303.528</u>
Af: kortlopende schulden	429.782	303.529
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Werkkapitaal	<u>                    1</u>	<u>                    -1</u>

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 2017

Winst-en-verliesrekening over 2017

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2017

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2017



1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017  
(voor resultaatbestemming)

		31 december 2017		31 december 2016	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vlottende activa					
Vorderingen	(1)	27.596		26.412	
Liquide middelen	(2)	402.187		277.116	
			429.783		303.528
			429.783		303.528

		31 december 2017		31 december 2016	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen	(3)				
Overige reserves		-		-1.478	
Onverdeelde winst		1		1.477	
		<u>1</u>		<u>-1</u>	
Kortlopende schulden	(4)		429.782		303.529
			<u>429.783</u>		<u>303.528</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2017

		2017		2016	
		€	€	€	€
Ontvangen Gemeente	(5)	275.707		237.788	
Toekenning clusters	(6)	275.707		237.788	
Bruto-omzetresultaat			-		-
Kosten					
Overige bedrijfskosten	(7)		-125		-1.150
Bedrijfsresultaat			125		1.150
Financiële baten en lasten	(8)		-124		327
Belastingen			-		-
Resultaat			1		1.477

### 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.

##### Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

##### 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.

##### 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.

##### Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

## 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 2017

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	<u>27.596</u>	<u>26.412</u>
Overlopende activa		
Subsidies 2016	-	23.781
Rente	26	474
Subsidies 2015	-	2.157
Diversen	2	-
Subsidies 2017	<u>27.568</u>	<u>-</u>
	<u>27.596</u>	<u>26.412</u>
2. Liquide middelen		
Rabobank	<u>402.187</u>	<u>277.116</u>

PASSIVA

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>3. Eigen vermogen</b>		
Overige reserves	-	-1.478
Onverdeelde winst	<u>1</u>	<u>1.477</u>
	<u><u>1</u></u>	<u><u>-1</u></u>
<b>4. Kortlopende schulden</b>		
Overlopende passiva	<u>429.782</u>	<u>303.529</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>429.782</u>	<u>303.529</u>
Overlopende passiva		
Accountantskosten	750	-
Algemene kosten	-	121
Reservering clusters	<u>429.032</u>	<u>303.408</u>
	<u><u>429.782</u></u>	<u><u>303.529</u></u>

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2017

	2017	2016
	€	€
5. Ontvangen Gemeente		
Subsidie	275.707	237.788
6. Toekenning clusters		
Projecten clusters	275.707	237.788
7. Overige bedrijfskosten		
Kantoorkosten	978	2.618
Algemene kosten	-1.103	-3.768
	-125	-1.150
<i>Kantoorkosten</i>		
Drukwerk	54	42
Automatiseringskosten	688	2.352
Porti	236	224
	978	2.618
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	1.500	750
Verzekeringen	450	444
Reportage	-	4.538
Overige algemene kosten	879	2.579
Doorbelast Stichting Uithoorn in Bedrijf	-3.932	-12.079
	-1.103	-3.768
8. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	26	474
Rentelasten en soortgelijke kosten	-150	-147
	-124	327
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Ontvangen rente bank	26	474
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankkosten	-150	-147