



INHOUDSOPGAVE

ACCOUNTANTSRAPPORT

BLZ

Samenstellingsverklaring
Financiële Positie

1
2

BESTUURSVERSLAG

3

JAARREKENING

Balans per 31 december 2017
Staat van Baten en Lasten 2017
Algemene Toelichting
Toelichting op de balans
Toelichting op de staat van baten en lasten

5
7
8
10
12

BIJLAGEN

Specificatie beschikbare trekkingsrechten

13



Postbus 185
2950 AD Alblasterdam
Vinkenvolderweg 38
2952 AV Alblasterdam
Tel. 078-6930300
Fax 078-6930027
E-mail info@kortelandaccountants.nl

A A N
Ondernemersfonds Alblasterdam
Nieuwland Parc 70
3351 LJ Papendrecht

Datum: 19 maart 2018
Betreft: Jaarrekening 2017

Hierbij brengen wij u verslag uit van de door ons uitgevoerde werkzaamheden.

Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Ondernemersfonds Alblasterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de winst-verliesrekening 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 in overeenstemming met Titel 9 boek 2 van het Nederlandse Burgerlijk Wetboek (BW). 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van de stichting "Ondernemersfonds Alblasterdam".

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.

Hoogachtend,


L.P. Korteland

Accountant-Administratieconsulent



FINANCIELE POSITIE

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	in %	€	in %
<u>Activa</u>				
Vorderingen	128.920	62,2	3.420	2,7
Liquide middelen	78.222	37,8	122.739	97,3
	<u>207.142</u>	<u>100,0</u>	<u>126.159</u>	<u>100,0</u>
	<u><u>207.142</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>126.159</u></u>	<u><u>100,0</u></u>
<u>Passiva</u>				
Eigen Vermogen	5.224	2,5	-/- 309	-/- 0,2
Voorzieningen	180.493	87,1	99.030	78,5
Kortlopende schulden	21.425	10,4	27.438	21,7
	<u>207.142</u>	<u>100,0</u>	<u>126.159</u>	<u>100,0</u>
	<u><u>207.142</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>126.159</u></u>	<u><u>100,0</u></u>



BESTUURSVERSLAG

Voor u ligt het jaarverslag over de periode 2016 – 2017 van het Ondernemersfonds Alblasserdam. In december 2015 is in de Gemeenteraad het besluit genomen voor het instellen van een Ondernemersfonds. Op 15 juni 2016 is het bestuur van het Ondernemersfonds notarieel opgericht bestaande uit Leontien van Leeuwen (secretaris), Arie Aalbers (penningmeester), Dick Bovekerk (bestuurslid) en Paul Mallee (voorzitter). Het Ondernemersfonds biedt de financiële mogelijkheid voor ondernemers om in georganiseerd verband collectieve taken te financieren. Niet alleen commerciële bedrijven, winkels en horeca doen mee, maar ook non-profit ondernemingen als onderwijs en zorg. Het is dus een fonds door en voor ondernemers.

Vanaf 2016 heeft het Bestuur van Ondernemersfonds zich voornamelijk gericht op de inrichting van de trekkingsgebieden. Dit niet alleen wat betreft de geografische- en thema-verdeling maar ook de toekenning van bedragen aan deze trekkingsgebieden, de zogenaamde “trekkingsrechten”. Dit bleek een omvangrijke klus omdat wij als bestuur hiervoor input nodig hadden van het SVHW. Vooral de toekenning van de juiste WOZ-waarden – zijnde de basis van de trekkingsrechten - bleek een tijdrovende klus. Verder hebben wij een Internetsite ingericht zodat de ondernemers digitaal informatie kunnen opvragen, maar ook digitaal aanvragen kunnen indienen.

We hebben eind 2016 de eerste aanvragen kunnen honoreren. Ook in 2017 hebben de Ondernemers uit Alblasserdam steeds vaker een beroep gedaan op het Ondernemersfonds. De eerlijkheid gebied te zeggen dat de trekkingsgebieden die reeds georganiseerd zijn in een vereniging het beste gebruik maken van het Ondernemersfonds. Voor de andere trekkingsgebieden bleek dit lastiger.

Alle begin van iets nieuws vraagt de nodige implementatietijd. We zien nu echter dat steeds vaker een beroep wordt gedaan op het Ondernemersfonds. Ik hoop dat wij volgend jaar kunnen terugkijken op een Ondernemersfonds dat veel aanvragen heeft kunnen honoreren.

Ik wens ons allen veel ondernemerschap voor een beter Alblasserdam!

Namens het bestuur van het Ondernemersfonds
Paul Mallee
Voorzitter

Gerealiseerde projecten

In de afgelopen periode sinds de oprichting van het fonds tot 31 december 2017 zijn de volgende projecten uit het fonds goedgekeurd:

Centrum

- Feestverlichting	€ 6134,70
--------------------	-----------

Makado

- Baskets, vlaggen en feestverlichting	€ 8720,54
--	-----------



Scheldeplein

- Nog geen definitieve plannen ingediend, er wordt gedacht aan o.a. nieuwe zonnewering en verlichting

Zuiderstek

- Aanschaf kunstwerk Kupfernickel op het Zuiderstek € 9500,00

Bedrijventerrein

- Onderzoek naar brand op bedrijventerrein € 4114,-
- Aanschaf van een camerabeveiligingssysteem € 22324,50
- Beveiligingsborden op het bedrijventerrein € 1081,-

Paardenwei

- Kosten Vereniging bedrijvenpark Klein Nieuwland € 9379,92

Aan de Noord

- Nog geen aanvragen ontvangen

Overig woongebied

- Nog geen aanvragen ontvangen

Oost- en West Kinderdijk

- Nog geen aanvragen ontvangen

Buitengebieden

- Nog geen aanvragen ontvangen

Zorg

- Ondersteuning van de 55+ beurs € 1315,-

Onderwijs

- Gesprekken gaande over ondersteuning leerwerktocht

Sport

- Nog geen aanvragen ontvangen

Gemeentelijk vastgoed

- Ondersteuning Stichting Fondswerving Evenementen Alblasserdam € 6000,-



BALANS per			
	Toelichting	2 0 1 7	2 0 1 6
		€	€
<u>Activa</u>			
<u>Vlottende activa</u>			
Belastingen	1	3.865	3.420
Overige vorderingen	2	125.055	-
		<u>128.920</u>	<u>3.420</u>
Liquide middelen	3	78.222	122.739
		<u>207.142</u>	<u>126.159</u>



31 december

	<u>Toelichting</u>	<u>2 0 1 7</u>	<u>2 0 1 6</u>
		€	€
<u>Passiva</u>			
<u>Eigen vermogen</u>			
Vrije reserve	4	5.224	-/- 309
<u>Voorzieningen</u>			
Voorziening trekkings- rechten deelgebieden	5	180.493	99.030
<u>Schulden op korte termijn</u>			
Trekkingsrechten	6	19.625	26.438
Overlopende passiva	7	1.800	1.000
		<u>21.425</u>	<u>27.438</u>
		<u>207.142</u>	<u>126.159</u>



STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET JAAR 2017

	toelichting	Begroting 2017	2017	2016
Trekkingsrechten	8	125.055	125.055	128.596
Dotaties trekkingsrechten	9	117.552	117.552	120.880
Baten na dotatie aan trekkingsrechten		7.503	7.503	7.716
Algemene kosten	10	4.505	1.970	8.025
<u>Bedrijfsresultaat</u>		2.998	5.533	-/- 309
Rentelasten en soortgelijke kosten		-	-	-
<u>Saldo van baten en lasten</u>		2.998	5.533	-/- 309



ALGEMENE TOELICHTING

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

De Stichting Ondernemersfonds Alblasserdam is statutair gevestigd op Nieuwland Parc 70, 3351 LJ te Papendrecht in is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 66248221.

Belangrijkste activiteiten van de rechtspersonen

De activiteiten van de Stichting Ondernemersfonds Alblasserdam bestaan voornamelijk uit; het fungeren als contractpartner voor de gemeente Alblasserdam in verband met de bekostiging van collectieve belangenbehartiging van ondernemers in de gemeente Alblasserdam. De Stichting beheert de financiële middelen die de diverse ondernemersverenigingen kunnen inzetten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijnen voor de jaarverslaggeving (kleine rechtspersonen) C1.1 kleine organisaties zonder winststreven en op basis van de Nederlandse grondslagen zoals vastgesteld in Titel 9 van Boek 2 BW.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde van de tegenprestatie en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen, voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan voor zover niet anders vermeld ter vrije beschikking van de stichting en hebben een looptijd korter dan 12 maanden.

Eigen Vermogen

Hieronder is het vrij besteedbaar vermogen van de stichting opgenomen.

Voorzieningen

De voorzieningen worden opgenomen voor de nominale waarde.



ALGEMENE TOELICHTING (vervolg)

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het Resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

De stichting ontvangt in de vorm van een subsidie het overeengekomen aandeel in de onroerende zaakbelasting van niet woningen van de gemeente Alblasserdam. Deze bijdrage is onder de baten opgenomen.

De trekkingsrechten betreffen de ter beschikking stelling aan de onderscheiden gebieden binnen de gemeente Alblasserdam.

**TOELICHTING TOT DE BALANS per 31 december 2017**

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
<u>1.Vorderingen</u>		
<u>Belastingen</u>		
Omzetbelasting	3.865	3.420
	<u> </u>	<u> </u>
<u>2.Overige vorderingen</u>		
Gemeente Alblasserdam *)	125.055	-
	<u> </u>	<u> </u>
*) Dit betreft een schatting op basis van het voorlopige budget 2017.		
<u>3.Liquide middelen</u>		
ING Bank, NL53INGB0007383191	78.222	122.739
	<u> </u>	<u> </u>
<u>4.Vrij reserves</u>		
Stand per 1 januari	-/- 309	-
Bij: saldo van baten en lasten in boekjaar	5.533	-/- 309
	<u> </u>	<u> </u>
Stand per 31 december	5.224	-/- 309
	<u> </u>	<u> </u>
<u>5.Voorziening trekkingsrechten deelgebieden</u>		
Stand per 1 januari	99.030	-
Dotaties in boekjaar	117.552	120.880
	<u> </u>	<u> </u>
	216.582	120.880
Ter beschikking gestelde trekkingsrechten	36.089	21.850
	<u> </u>	<u> </u>
Stand per 31 december	180.493	99.030
	<u> </u>	<u> </u>

**TOELICHTING TOT DE BALANS per 31 december 2017**

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
 <u>6.Trekkingsrechten</u>		
Per balansdatum nog uit te betalen trekkingsrechten	<u>19.625</u>	<u>26.438</u>
 <u>7.Overlopende passiva</u>		
Accountantskosten	<u>1.800</u>	<u>1.800</u>



TOELICHTING TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017

	2 0 1 7	2 0 1 6
	€	€
<u>8.Trekkingsrechten</u>		
Subsidiebijdragen uit OZB	*) 125.055	*)128.596
*) voorlopige toezeggingen		
<u>9.Dotaties trekkingsrechten</u>	117.552	120.880
<u>10.Algemene kosten</u>		
Kosten opstart en onderhoud website	1.137	5.826
Verblijfkosten	33	-
Accountantskosten	800	1.000
Kosten oprichting stichting	-	1.147
	1.970	8.025



Beschikbare trekkingsrechten

Deelgebieden	Beschikbaar op basis budgetten 2016/2017	Reeds beschikbaar gesteld	Per 31-12-2017 nog beschikbaar
	€	€	€
Centrum	16.486	5.070	11.416
Makado	9.201	7.207	1.994
Scheldeplein	4.494		4.494
Zuiderstek	16.249	7.852	8.398
Bedrijventerrein	146.694	30.495	116.199
Paardenwei	7.294		7.294
Aan de Noord	3.598		3.598
Overige woongebied	5.408		5.408
Oost- en West Kinderdijk	7.183		7.183
Buitengebied	1.950		1.950
Zorg	4.706	1.315	3.391
Onderwijs	6.256		6.256
Sport	1.905		1.905
Gemeentelijk vastgoed	7.008	6.000	1.008
	<u>238.432</u>	<u>57.939</u>	<u>180.494</u>