

**STICHTING ONDERNEMERSFONDS
BINNENSTAD ZUTPHEN
TE ZUTPHEN**

Rapport inzake jaarstukken 2016

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

| | | |
|---|-----------------------------|---|
| 1 | Opdracht | 2 |
| 2 | Ontbreken van de verklaring | 2 |
| 3 | Algemeen | 3 |
| 4 | Resultaat | 4 |
| 5 | Financiële positie | 5 |

JAARREKENING

| | | |
|---|---|----|
| 1 | Balans per 31 december 2016 | 8 |
| 2 | Staat van baten en lasten over 2016 | 10 |
| 3 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 11 |
| 4 | Toelichting op de balans per 31 december 2016 | 13 |
| 5 | Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016 | 15 |

OVERIGE GEGEVENS

| | | |
|---|-----------------------------|----|
| 1 | Ontbreken van de verklaring | 18 |
|---|-----------------------------|----|

ACCOUNTANTSRAPPORT

Het bestuur van
Stichting Ondernemersfonds Binnenstad Zutphen
Korte Hofstraat 12
7201 KH Zutphen

Apeldoorn, 13 juni 2017

Mevr. J. Bakker-Dul

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij in concept verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van €47.859 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van €2.653, samengesteld.

2 ONTBREKEN VAN DE VERKLARING

Aangezien de werkzaamheden in het kader van de door u verstrekte opdracht nog niet zijn afgerond mogen wij nog geen verklaring verstrekken.

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Ondernemersfonds Binnenstad Zutphen bestaan voornamelijk uit het investeren in de promotie van Zutphen, het investeren in evenementen die in Zutphen gehouden worden, het investeren in veiligheid en leefbaarheid, het bijdragen aan de feestverlichting en al hetgeen hiermee verband houdt.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

- de heer J. C van Keeken, voorzitter;
- de heer H.P.G.M. Janson, secretaris;
- de heer M.J.G. Schuitemaker, penningmeester

3.3 Inschrijving Kamer van Koophandel

De onderneming is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 08201966.

3.4 Verwerking van het verlies 2016

Het verlies over 2016 bedraagt €2.653 tegenover een winst over 2015 van €4.341.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 4.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige gegevens van het financieel verslag.

4 RESULTAAT**4.1 Vergelijkend overzicht**

Het resultaat over 2016 bedraagt negatief €2.653 tegenover €4.341 over 2015. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

| | Saldo 2016 | Budget 2016 | Saldo 2015 | VBDJ |
|--------------------------------|------------|-------------|------------|--------|
| | € | € | € | € |
| Baten | | | | |
| Netto-ontvangsten | 198.050 | 204.750 | 204.750 | -6.700 |
| Lasten | | | | |
| Werving baten | | | | |
| Activiteiten | 99.225 | 98.700 | 108.698 | 525 |
| Evenementen | 67.566 | 68.000 | 66.562 | -434 |
| | 166.791 | 166.700 | 175.260 | 91 |
| Beheer en administratie | | | | |
| Overige bedrijfskosten | 34.019 | 36.000 | 24.982 | -1.981 |
| Resultaat | -2.760 | 2.050 | 4.508 | -4.810 |
| Financiële baten en lasten | 107 | 50 | -167 | 57 |
| Saldo | -2.653 | 2.100 | 4.341 | -4.753 |

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

| | 31-12-2016 | | 31-12-2015 | |
|--------------------------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|
| | € | € | € | € |
| Beschikbaar op lange termijn: | | | | |
| Stichtingsvermogen | | 29.999 | | 32.651 |
| | | <u> </u> | | <u> </u> |
| Dit bedrag is als volgt aangewend: | | | | |
| Vorderingen | 20.331 | | 1.484 | |
| Liquide middelen | <u>27.528</u> | | <u>51.772</u> | |
| | | 47.859 | | 53.256 |
| Af: kortlopende schulden | | 17.860 | | 20.605 |
| | | <u> </u> | | <u> </u> |
| Werkkapitaal | | <u>29.999</u> | | <u>32.651</u> |

FINANCIEEL VERSLAG

JAARREKENING 2016

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

(na verwerking van het verlies)

| | | 31 december 2016 | | 31 december 2015 | |
|-------------------------|------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | | |
| Vlottende activa | | | | | |
| Vorderingen | (1) | | 20.331 | | 1.484 |
| Liquide middelen | (2) | | 27.528 | | 51.772 |
| | | | <u>47.859</u> | | <u>53.256</u> |

| | 31 december 2016 | | 31 december 2015 | |
|--|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| PASSIVA | | | | |
| Eigen vermogen | (3) | | | |
| Stichtingsvermogen | | 29.999 | | 32.651 |
| Kortlopende schulden | (4) | | | |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 85 | | 3.533 | |
| Overlopende passiva | 17.775 | | 17.072 | |
| | | 17.860 | | 20.605 |
| | | | | |
| | | <u>47.859</u> | | <u>53.256</u> |

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

| | | Saldo 2016 | Budget 2016 | Saldo 2015 |
|--|-----|---------------|--------------|--------------|
| | | € | € | € |
| Baten | | | | |
| Netto-ontvangsten | (5) | 198.050 | 204.750 | 204.750 |
| Lasten | | | | |
| Uitgaven evenementen/activiteiten | | | | |
| Activiteiten | (6) | 99.225 | 98.700 | 108.698 |
| Evenementen | (7) | 67.566 | 68.000 | 66.562 |
| | | 166.791 | 166.700 | 175.260 |
| Beheer en administratie | | | | |
| Kantoorkosten | | - | - | 61 |
| Verkoopkosten | | 30.000 | 31.500 | 20.164 |
| Algemene kosten | | 4.019 | 4.500 | 4.757 |
| Financiële baten en lasten | (9) | -107 | -50 | 167 |
| | | 33.912 | 35.950 | 25.149 |
| | | 200.703 | 202.650 | 200.409 |
| Resultaat | | <u>-2.653</u> | <u>2.100</u> | <u>4.341</u> |
| Resultaatbestemming | | | | |
| Stichtingsvermogen | | -2.653 | - | 4.341 |
| | | <u>-2.653</u> | <u>-</u> | <u>4.341</u> |

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres

Stichting Ondernemersfonds Binnenstad Zutphen (geregistreerd onder KvK-nummer 82100410) is feitelijk gevestigd op Houtmarkt 62 te Zutphen.

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.

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.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

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

| | 31-12-2016 | 31-12-2015 |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| Overige belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Omzetbelasting | 6.540 | 1.484 |
| <i>Omzetbelasting</i> | | |
| Suppletie 2015 | 9.275 | 9.275 |
| Aangifte 4e kwartaal | -5.768 | -7.791 |
| Suppletie 2016 | 3.033 | - |
| | <u>6.540</u> | <u>1.484</u> |
| Overlopende activa | | |
| Nog te ontvangen van Gemeente Zutphen (evaluatie) | 12.000 | - |
| Voorgesloten kosten | 1.791 | - |
| | <u>13.791</u> | <u>-</u> |
| 2. Liquide middelen | | |
| Rabobank rekening-courant NL45RABO0153107634 | 25.230 | 42.245 |
| Rabobank spaarrekening NL69RABO3158324245 | 2.298 | 9.527 |
| | <u>27.528</u> | <u>51.772</u> |
| PASSIVA | | |
| 3. Vermogen | | |
| Stichtingsvermogen | 29.999 | 32.651 |
| transporteren | <u>29.999</u> | <u>32.651</u> |

| | 31-12-2016 | 31-12-2015 |
|-----------|---------------|---------------|
| | € | € |
| Transport | 29.999 | 32.651 |
| | <u>29.999</u> | <u>32.651</u> |
| | 2016 | 2015 |
| | € | € |

Stichtingsvermogen

| | | |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Stand per 1 januari | 32.652 | 28.310 |
| Resultaatbestemming boekjaar | -2.653 | 4.341 |
| Stand per 31 december | <u>29.999</u> | <u>32.651</u> |

4. Kortlopende schulden

| | 31-12-2016 | 31-12-2015 |
|--|------------|--------------|
| | € | € |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | | |
| Crediteuren | <u>85</u> | <u>3.533</u> |

Overlopende passiva

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| Accountantskosten | 750 | 750 |
| Rente- en bankkosten | 25 | 25 |
| Diverse evenementen | 5.000 | 4.297 |
| Gemeente Zutphen | <u>12.000</u> | <u>12.000</u> |
| | <u>17.775</u> | <u>17.072</u> |

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

| | Saldo 2016 | Budget 2016 | Vershil 2016 | Saldo 2015 |
|--|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| 5. Netto-ontvangsten | | | | |
| Reclameheffing | 210.050 | 216.750 | -6.700 | 216.750 |
| Perceptiekosten | -12.000 | -12.000 | - | -12.000 |
| | <u>198.050</u> | <u>204.750</u> | <u>-6.700</u> | <u>204.750</u> |
| Uitgaven evenementen/activiteiten | | | | |
| 6. Activiteiten | | | | |
| Bijdrage Stichting Binnenstadsplatform Zutphen | 48.700 | 48.700 | - | 60.100 |
| Bijdrage Zutphen promotie | 50.525 | 50.000 | 525 | 48.598 |
| | <u>99.225</u> | <u>98.700</u> | <u>525</u> | <u>108.698</u> |
| 7. Evenementen | | | | |
| IJselfestival | 7.500 | 7.500 | - | 7.500 |
| Zutphen gaat selfie | 2.500 | 2.500 | - | 1.850 |
| Winterspektakel | 7.500 | 7.500 | - | 12.500 |
| Zutphen gaat sportief | 6.766 | 7.500 | -734 | 600 |
| Chocoladefestival | 7.500 | 7.500 | - | 7.500 |
| Koningsdag | 2.500 | 2.500 | - | 2.412 |
| Brocante markt | 750 | 750 | - | 2.500 |
| Popcollectief | - | - | - | 625 |
| Middeleeuwen symposium | - | 500 | -500 | 500 |
| Zutphen loungt | - | - | - | 2.500 |
| Bokbierdag | 7.500 | 7.500 | - | 9.075 |
| Dweildag | 4.000 | 4.000 | - | 4.000 |
| Bevrijdingsdag | 1.950 | 1.900 | 50 | - |
| Zomerfeesten | 2.500 | - | 2.500 | 2.500 |
| Diversen | - | -150 | 150 | - |
| Cellofestival | - | - | - | 5.000 |
| Zutphen gaat sportief Giro | 7.500 | 7.500 | - | - |
| Carillon | 600 | - | 600 | - |
| City Hanzeloop | - | - | - | 2.500 |
| Berkelruine | - | 5.000 | -5.000 | - |
| Worldpress | 5.000 | 5.000 | - | 5.000 |
| Beethoven festival | 1.000 | 1.000 | - | - |
| Ambacht | 2.500 | - | 2.500 | - |
| | <u>67.566</u> | <u>68.000</u> | <u>-434</u> | <u>66.562</u> |

| | Saldo 2016 | Budget 2016 | Vershil 2016 | Saldo 2015 |
|---|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| 8. Overige bedrijfskosten | | | | |
| Kantoorkosten | - | - | - | 61 |
| Verkoopkosten | 30.000 | 31.500 | -1.500 | 20.164 |
| Algemene kosten | 4.019 | 4.500 | -481 | 4.757 |
| | <u>34.019</u> | <u>36.000</u> | <u>-1.981</u> | <u>24.982</u> |
| <i>Kantoorkosten</i> | | | | |
| Kantoorbenodigdheden | - | - | - | 61 |
| <i>Verkoopkosten</i> | | | | |
| Representatiekosten | - | - | - | 164 |
| Kosten binnenstadsmanagement | 30.000 | 31.500 | -1.500 | 20.000 |
| | <u>30.000</u> | <u>31.500</u> | <u>-1.500</u> | <u>20.164</u> |
| <i>Algemene kosten</i> | | | | |
| Accountantskosten | 2.081 | 2.500 | -419 | 2.944 |
| Jaarlijkse bijeenkomst | 1.132 | 1.000 | 132 | 1.373 |
| Verzekeringen | 444 | - | 444 | 440 |
| Bestuurskosten | 362 | 1.000 | -638 | - |
| | <u>4.019</u> | <u>4.500</u> | <u>-481</u> | <u>4.757</u> |
| 9. Financiële baten en lasten | | | | |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 271 | - | 271 | 27 |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | -164 | 50 | -214 | -194 |
| | <u>107</u> | <u>50</u> | <u>57</u> | <u>-167</u> |
| <i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i> | | | | |
| Rente spaarrekening | <u>271</u> | <u>-</u> | <u>271</u> | <u>27</u> |
| <i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i> | | | | |
| Rente en kosten bank | <u>164</u> | <u>-50</u> | <u>214</u> | <u>194</u> |

OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS

1 Ontbreken van de verklaring

Aangezien de werkzaamheden in het kader van de door u verstrekte opdracht nog niet zijn afgerond mogen wij nog geen verklaring verstrekken.

.....