

Stichting Ondernemersfonds Arnhem
het bestuur

ARNHEM

Jaarrekening 2016

Ter identificatie bij verklaring d.d.
04-04-2017
Accountants Adviseurs Jongejan

Stichting Ondernemersfonds Arnhem
het bestuur

ARNHEM

Jaarrekening 2016

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Jaarrapport	
1.1 Algemeen	2
1.2 Resultaatvergelijking	3
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2016	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2016	7
2.3 Toelichting op de jaarrekening	8
2.4 Toelichting op de balans	10
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	12
3. Overige gegevens	
3.1 Wettelijke vrijstelling	14

1.1 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 30 juni 2010 werd de Stichting Ondernemersfonds Arnhem per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 50444247.

Doelstelling

De Stichting Ondernemersfonds Arnhem heeft tot doel het beheren van het ondernemersfonds Arnhem en het toewijzen van gelden uit het ondernemersfonds.

Bestuur

De Stichting Ondernemersfonds Arnhem kent de volgende bestuursleden:

- B.G.M. Geerdink
- P.H.R. Tolboom
- A. de Vries
- M.J.N. van Wessem
- E.G.C. van Honk

Opdracht

Conform uw opdracht heeft Coadit B.V. de jaarrekening 2016 van Stichting Ondernemersfonds Arnhem te Arnhem opgesteld. De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is opgenomen onder 'Overige gegevens'.

Hoogachtend,



R.A.H. Kemperman
Directeur

1.2 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de Staat van baten en lasten.

	2016		2015	
	€	%	€	%
Ontvangen subsidie	380.000	100,0%	401.400	100,0%
Toegekende projecten	465.250	122,4%	324.773	80,9%
Bruto bedrijfsresultaat	-85.250	-22,4%	76.627	19,1%
Verkoopkosten	2.833	0,8%	1.229	0,3%
Kantoorkosten	1.690	0,4%	1.759	0,4%
Algemene kosten	16.850	4,4%	19.838	4,9%
Som der bedrijfskosten	21.373	5,6%	22.826	5,6%
Bedrijfsresultaat	-106.623	-28,0%	53.801	13,5%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.044	0,3%	3.218	0,8%
Som der financiële baten en lasten	1.044	0,3%	3.218	0,8%
Resultaat	-105.579	-27,7%	57.019	14,3%

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2016

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
Vorderingen	[1]			
Overige vorderingen		<u>509</u>	<u>47.408</u>	47.408
		509		
Liquide middelen	[2]	445.431		402.470
Totaal activazijde		<u><u>445.940</u></u>		<u><u>449.878</u></u>

Arnhem,
Stichting Ondernemersfonds Arnhem

B.G.M. Geerdink

P.H.R. Tolboom

E.G.C. van Honk

A. de Vries

M.J.N. van Wessem

2.1 Balans per 31 december 2016

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Bestemmingsreserve	279.038	279.038	384.617	384.617
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	-		367	
Onderhanden projecten	164.404		63.344	
Overlopende passiva	2.498	166.902	1.550	65.261
Totaal passivazijde		<u>445.940</u>		<u>449.878</u>

Arnhem,
Stichting Ondernemersfonds Arnhem

B.G.M. Geerdink

P.H.R. Tolboom

E.G.C. van Honk

A. de Vries

M.J.N. van Wessern

2.2 Staat van baten en lasten over 2016

		2016		2015	
		€	€	€	€
Ontvangen subsidie	[5]		380.000		401.400
Toegekende projecten	[6]		465.250		324.773
Bruto bedrijfsresultaat			<u>-85.250</u>		<u>76.627</u>
Verkoopkosten	[7]	2.833		1.229	
Kantoorkosten	[8]	1.690		1.759	
Algemene kosten	[9]	16.850		19.838	
Som der bedrijfskosten			<u>21.373</u>	<u>19.838</u>	22.826
Bedrijfsresultaat			<u>-106.623</u>	<u>53.801</u>	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	[10]	1.044		3.218	
Som der financiële baten en lasten			1.044		3.218
Resultaat			<u><u>-105.579</u></u>	<u><u>57.019</u></u>	

Arnhem,
Stichting Ondernemersfonds Arnhem

B.G.M. Geerdink

P.H.R. Tolboom

E.G.C. van Honk

A. de Vries

M.J.N. van Wessem

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Onderneming

Stichting Ondernemersfonds Arnhem, statutair gevestigd te is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 50444247.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'organisaties zonder winststreven'. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffend balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Onderhanden projecten

Als onderhanden projecten verantwoordt de stichting de toegekende bedragen, minus de betaalde bedragen en eventuele correcties op toegekende bedragen.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze 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

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Baten en lasten worden behoudens "Toegekende projecten" toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Toegekende projecten

Onder de toegekende projecten worden de toegekende bedragen in het betreffende boekjaar opgenomen, alsmede eventuele correcties op voorgaande boekjaren of het betreffende boekjaar. Toegekende bedragen in het huidige boekjaar kunnen (deels) betrekking hebben op daarop volgende boekjaren.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen [1]

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Vordering inzake inflatie/indexatie subsidie periode 2011/2015	-	46.400
Rente rekening courant Rabobank	127	626
Vooruitbetaalde bedragen	<u>382</u>	<u>382</u>
	<u>509</u>	<u>47.408</u>
Liquide middelen [2]		
Rabobank 1415.76.723	3.756	2.838
Rabobank spaarrekening 3314.463.022	<u>441.675</u>	<u>399.632</u>
	<u>445.431</u>	<u>402.470</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [3]

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	384.617	327.598
Uit voorstel resultaatbestemming	-105.579	57.019
Stand per 31 december	<u>279.038</u>	<u>384.617</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN [4]

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>-</u>	<u>367</u>
Onderhanden projecten		
Verplichtingen op toegekende projecten	<u>164.404</u>	<u>63.344</u>
Overlopende passiva		
NTB kosten Stand By	948	-
NTB kosten administratiekantoor	600	600
NTB accountantskosten	950	950
	<u>2.498</u>	<u>1.550</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Ontvangen subsidie [5]		
Subsidie gemeente Arnhem	380.000	355.000
Inflatie/indexatie subsidie periode 2011/2015	-	46.400
	<u>380.000</u>	<u>401.400</u>
Toegekende projecten [6]		
Toegekende projecten	<u>465.250</u>	<u>324.773</u>
Verkoopkosten [7]		
Vergaderkosten	<u>2.833</u>	<u>1.229</u>
Kantoorkosten [8]		
Portikosten	587	864
Contributies en abonnementen	777	381
Telecommunicatie	264	282
Kosten automatisering	-	14
Kantoorbenodigdheden	62	218
	<u>1.690</u>	<u>1.759</u>
Algemene kosten [9]		
Secretariële ondersteuning	11.946	13.974
Bestuurskosten	1.750	2.750
Administratiekosten	1.496	1.481
Accountantskosten	908	908
Zakelijke verzekeringen	605	605
Overige algemene kosten	145	120
	<u>16.850</u>	<u>19.838</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [10]		
Rentebate rekening courant banken	<u>1.044</u>	<u>3.218</u>

3. OVERIGE GEGEVENS