

Stichting Ondernemersfonds Harlingen
Noorderhaven 59
8861 AK HARLINGEN

Rapport inzake jaarstukken 2016

Inhoudsopgave

Pagina

Rapport

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	3

Jaarrekening

1	Balans per 31 december 2016	5
2	Staat van baten en lasten 2016	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2016	8
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2016	11

RAPPORT

Aan de aandeelhouders en bestuur van
Stichting Ondernemersfonds Harlingen
Noorderhaven 59
8861 AK HARLINGEN

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
2016	HP / PdH	19 juli 2017

Geachte bestuur,

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

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 75.154 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 4.114, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Ondernemersfonds Harlingen te HARLINGEN is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2016 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 in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 Stichting Ondernemersfonds Harlingen. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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 van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

3 ALGEMEEN

3.1 Typering van de stichting

De organisatie betreft een stichting die zich ten doel stelt het creëren van een aantrekkelijk ondernemersklimaat in de binnenstad van Harlingen en het verstrekken van gelden aan ondernemersorganisaties. Deze gelden zijn via reclamebelasting en een bijdrage van de Gemeente Harlingen verkregen. De stichting fungeert als contractspartner voor de ondernemersorganisaties die als juridische entiteit voldoende representatief zijn en over een werkplan beschikken om invulling te kunnen geven aan het behartigen van het collectieve ondernemersbelang van Harlingen.

3.2 Bestuur

Dit verslag van het bestuur betreft:

Statutaire naam: Stichting Ondernemersfonds Harlingen
Vestigingsplaats: Harlingen
Rechtsvorm: Stichting

De samenstelling van het bestuur is als volgt:

Voorzitter: J. Feikema
Vice voorzitter: J. Postma
Secretaris: M. Grijmans-Albersen
Penningmeester: J.F. Hiemstra
Algemeen bestuurslid: W. Boonstra-Veenman
Algemeen bestuurslid: M. Mensonides

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Thoracc adviseurs en accountants



D.H. de Boer AA

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

		31 december 2016		31 december 2015	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vlottende activa					
Liquide middelen	(1)		75.154		75.600
			<u>75.154</u>		<u>75.600</u>

		31 december 2016		31 december 2015	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingsvermogen	(2)		51.283		47.169
Kortlopende schulden	(3)				
Overige schulden en overlopende passiva			23.871		28.431
			<u>75.154</u>		<u>75.600</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
		€	€
Ontvangen bijdragen	(4)	79.958	80.408
Bestedingen	(5)	<u>69.702</u>	<u>56.126</u>
Saldo		10.256	24.282
Kosten			
Algemene kosten	(6)	8.392	2.227
Bijzondere baten en lasten	(7)	<u>-2.250</u>	<u>-4.000</u>
		6.142	-1.773
		<u>4.114</u>	<u>26.055</u>
Financiële baten en lasten	(8)	-	-8
Saldo baten en lasten		<u><u>4.114</u></u>	<u><u>26.047</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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

Liquide middelen

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

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten/bijdragen enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
1. Liquide middelen		
ING Bank NL19INGB0006423115	75.154	75.600
	<u>75.154</u>	<u>75.600</u>

Het saldo is overeenkomstig het jaaroverzicht van de bank.

PASSIVA

2. Stichtingsvermogen

	2016	2015
	€	€
<i>Vrije reserves en bestemmingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	47.169	21.122
Uit voorstel resultaatbestemming	4.114	26.047
Stand per 31 december	<u>51.283</u>	<u>47.169</u>

Aan de bestuursvergadering zal worden voorgesteld om het voordelig saldo toe te voegen aan het stichtingskapitaal.

Dit voorstel is reeds in de balans per 31 december verwerkt.

Tevens is besloten om in 2016 een bedrag € 30.000 uit de vrije reserves te halen en toe te voegen aan de bestemmingsreserve. Hierdoor is het saldo van de vrije reserves per 31-12-2016 € 21.283

De bestemmingsreserve van totaal € 30.000 bestaat uit:

Bestemmingsreserve Tallships € 15.000
 Bestemmingsreserve Stadsdecoratie € 15.000

3. Kortlopende schulden

Overige schulden en overlopende passiva

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Overige schulden		
Stichting Wad Muziek	-	1.000
Sinterklaas intocht	-	6.500
Winteractie	2.500	2.500
Visserijdagen	2.500	6.000
Klein Amsterdam	-	2.500
Zaterdag en Koopzondagen	880	1.732
Zoutsloter kerstmarkt	-	1.000
Kerstbomen en Verlichting Grote Bredeplaats	2.000	1.375
Kerstbomen H.O.V.	-	1.806
Bloembakken	-	1.768
transporteren	<u>7.880</u>	<u>26.181</u>

Stichting Ondernemersfonds Harlingen te HARLINGEN

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Transport	7.880	26.181
Horizontoer van 2015	-	2.250
Pont Harlingen	5.000	-
Straatfestival	3.500	-
Lanenkaatsen	1.000	-
Tobbedagen	1.000	-
Heerlijk Harlingen	2.000	-
Vlootdag	2.500	-
Overig	23	-
	<u>22.903</u>	<u>28.431</u>
Overlopende passiva		
Accountants- en administratiekosten	<u>968</u>	<u>-</u>

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2016

	2016	2015
	€	€
4. Ontvangen bijdragen		
Reclamebelasting voorschot	45.000	45.000
Reclamebelasting afrekening	9.958	5.408
Ontvangen bijdrage Gemeente Harlingen voorschot	25.000	25.000
Koninklijke Horeca afd. Harlingen	-	5.000
	<u>79.958</u>	<u>80.408</u>
5. Bestedingen		
Bijdrage straatfestival	3.500	3.500
Bijdrage 11 steden oldtimer rally	750	750
Bijdrage Dag in de sfeer	-	1.250
Bijdrage St. Horizontoer	-	2.250
Bijdrage St. Evenementen Bredeplaats	-	2.500
Bijdrage Visserijdagen	2.500	6.000
Bijdrage Parkontbijt	1.250	750
Bijdrage Bloembakken	3.480	5.268
Bijdrage Zomermarkt	5.158	3.945
Bijdrage Harlingen ongeschut	1.500	1.500
Bijdrage Lanenkaatsen	1.000	1.000
Bijdrage St. Wad Muziek	-	1.000
Bijdrage Lounge Sunday	-	2.500
Bijdrage Sinterklaas intocht	4.050	6.500
Bijdrage Winteractie	2.500	2.500
Bijdrage Verlichting en Kerstbomen Breedeplaats	2.000	1.375
Bijdrage aanlegsteiger	-	5.000
Bijdrage St. Friesland Pop	426	500
Bijdrage Klein Amsterdam	2.266	2.500
Bijdrage Zoutsloter Kerstmarkt 2014 en 2015	3.000	2.000
Subtotaal	<u>33.380</u>	<u>52.588</u>

Stichting Ondernemersfonds Harlingen te HARLINGEN

Bijdrage Zaterdag en Koopzondagen	3.598	1.732
Bijdrage Kerstbomen H.O.V.	-	1.806
Bijdrage Tobbedansen	1.000	-
Bijdrage Valentijnsdag	500	-
Bijdrage Harlingen feestweek	1.117	-
Bijdrage moederdag	1.000	-
Bijdrage vlootdag	2.500	-
Bijdrage Pont Harlingen	5.000	-
Bijdrage Heerlijk Harlingen	2.000	-
Bijdrage Pasen	500	-
Verlichting	19.107	-
	<u>36.322</u>	<u>3.538</u>
	<u>69.702</u>	<u>56.126</u>

Overige bedrijfskosten

2016

2015

€

€

6. Algemene kosten

Accountants- en administratiekosten	968	-
Kantoorkosten	343	47
Diverse algemene kosten	7.081	2.180
	<u>8.392</u>	<u>2.227</u>

7. Bijzondere baten en lasten

Vrijval niet uitbetaalde bedragen	<u>-2.250</u>	<u>-4.000</u>
-----------------------------------	---------------	---------------

8. Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke kosten

Bank- en rentekosten	<u>-</u>	<u>8</u>
----------------------	----------	----------