



**Stichting Ondernemersfonds Lisse**  
gevestigd te  
**Lisse**

ACCOUNTANTSRAPPORT 2016



## **INHOUDSOPGAVE**

### **ACCOUNTANTSRAPPORT**

1	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
2	Algemeen	4

### **JAARREKENING 2016**

1	Balans per 31 december 2016	6
2	Staat van baten en lasten over 2016	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2016	11
5	Toelichting op de staat van baten en lasten 2016	14

### **BIJLAGEN**

6	Vervallen trekkingsgelden per 31 december 2016	18
7	Bestuursverklaring	19

Aan het bestuur van  
Stichting Ondernemersfonds Lisse  
Heereweg 9  
2161 AB Lisse

Warmond, 19 december 2017  
Ref: 41120

Behandeld door:  
P. van den Akker

Geachte bestuur,

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

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 545.796 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van nihil samengesteld.

## **1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Ondernemersfonds Lisse te Lisse 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 Lisse. 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.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar [www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).



## **2 ALGEMEEN**

### **2.1 Doel van de stichting**

De activiteiten van Stichting Ondernemersfonds Lisse bestaan voornamelijk uit het fungeren als contractspersoon voor de gemeente Lisse in verband met de bekostiging van collectieve belangenbehartiging van ondernemers in Lisse en het verlenen van facilitaire diensten ten behoeve van de ondernemers in de gemeente Lisse.

### **2.2 Bestuur**

Per balansdatum wordt het bestuur gevormd door:

- \* J.A. Boon, voorzitter, functietreding 02-04-2009
- \* A.P.N. van Rooyen, penningmeester, functietreding 31-10-2008
- \* S. Winnubst, secretaris, functietreding 27-06-2013
- \* M.A.T.J. van der Borg, functietreding 31-10-2008
- \* A.P. Baaij, functietreding 02-07-2015

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Met vriendelijke groet,

van Velzen accountants & adviseurs

w.g. 22-02-2018

R.N. Stroombergen



## FINANCIEEL VERSLAG



## 1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

(na resultaatverdeling)

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
VLOTTENDE ACTIVA				
<b>Vorderingen</b>	(1)			
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		6.451		47.296
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>94.963</u>		<u>2.162</u>
		101.414		49.458
<b>Liquide middelen</b>	(2)	444.382		418.293
		<u>545.796</u>		<u>467.751</u>



	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Stichtingskapitaal</b> (3)				
Benoemde bestemmingsreserve	492.214		464.969	
Reserve Citymanagement	-		782	
Algemene middelen	<u>42.507</u>		<u>-</u>	
		534.721		465.751
<b>Kortlopende schulden</b> (4)				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	9.075		-	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>2.000</u>		<u>2.000</u>	
		11.075		2.000
		<u>545.796</u>		<u>467.751</u>



## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

		2016		2015	
		€	€	€	€
<b>Netto-baten</b>	(5)		182.298		178.039
Uren Citymanagement	(6)		-	20.000	
Organisatiekosten	(7)	29.439		-23.567	
Besteedbaar voor clusters	(8)	152.859		181.606	
			<u>182.298</u>	<u>181.606</u>	<u>178.039</u>
<b>Brutomarge</b>			-		-
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-		-
<b>Resultaat</b>			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>





### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### ***Activiteiten***

De activiteiten van Stichting Ondernemersfonds Lisse, statutair gevestigd te Lisse, bestaan voornamelijk uit het fungeren als contractspersoon voor de gemeente Lisse in verband met de bekostiging van collectieve belangenbehartiging van ondernemers in Lisse en het verlenen van facilitaire diensten ten behoeve van de ondernemers in de gemeente Lisse.

#### ***Vestigingsadres***

Stichting Ondernemersfonds Lisse (geregistreerd onder KvK-nummer 27329633) is feitelijk gevestigd op Heereweg 9 te Lisse en statutair gevestigd te Lisse.

#### **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.

#### ***Schattingen***

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Ondernemersfonds Lisse zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

#### **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***

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 geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

### **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

#### ***Netto-baten***

De netto-baten betreft de opbrengst van de in het verslagjaar van derden verkregen bijdragen en subsidies na aftrek van kortingen en omzetbelasting.

De stichting is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

#### ***Besteedbaar voor clusters***

Onder dit hoofd wordt per cluster het te besteden bedrag opgenomen. Onder aftrek van de organisatiekosten en de bestede kosten per cluster, wordt het saldo overschot of tekort toegevoegd aan respectievelijk onttrokken uit de bestemmingsreserve van het betreffende cluster.



#### 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

##### ACTIVA

##### VLOTTENDE ACTIVA

##### 1. Vorderingen

	2016	2015
	€	€
<b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	6.451	47.296
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Overige vorderingen	82.863	2.162
Overlopende activa	12.100	-
	94.963	2.162
<b>Overige vorderingen</b>		
Te ontvangen rente bank	565	2.162
Te ontvangen bijdrage OZB 2016	82.298	-
	82.863	2.162
<p>Ultimo boekjaar is het definitieve bedrag aan te ontvangen OZB bekend. Gedurende het boekjaar wordt door de gemeente een voorschot betaald, welke wordt verrekend bij de definitieve afrekening in het daarop volgende boekjaar.</p>		
<b>Overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde bedragen	12.100	-

Op verzoek van Stichting Lisse Marketing is er een voorschot betaald op de nota van 1 januari 2017 van € 12.100.

##### 2. Liquide middelen

ABN AMRO Bank 536.7250.47	40.653	808
ABN AMRO Bank 497.5752.05	235.230	234.149
Rabobank Verenigingspakket 1481.66.040	5.734	11.077
Rabobank BedrijfsTeleRekening 1474.770.711	162.765	172.182
Kas	-	77
	444.382	418.293



## PASSIVA

### 3. Stichtingskapitaal

	2016	2015
	€	€
<b><i>Benoemde bestemmingsreserve</i></b>		
Horeca	18.520	21.387
KCL	62.904	53.571
Poelmarkt	6.595	8.139
Meer en Duin	37.999	21.129
Lisse Zuid	176.062	172.201
Greveling	15.089	21.288
Agrarisch	50.922	47.847
Sport	14.817	12.475
Trafo	1.546	1.757
Overig	32.484	33.577
Onderwijs	39.639	38.449
Maatschappelijk	35.637	33.149
Stand per 31 december	492.214	464.969

Zie bijlage 1 voor de vervallen trekkingsgelden per 31 december 2016.

### Reserve Citymanagement

Reserve Uren Citymanagement	-	12.992
Reserve Activiteiten Citymanagement	-	-12.210
	-	782

### Algemene middelen

Mutatie boekjaar	42.507	-
Stand per 31 december	42.507	-

In 2016 is hier, naast het eigen overgebleven budget, een bedrag aan toegevoegd in verband met vervallen trekkingsgelden per 31 december 2016 van € 39.478 (zie bijlage 1) en de toevoeging van de Reserve Citymanagement per 1 januari 2016 van € 782.

### 4. Kortlopende schulden

#### Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	9.075	-
-------------	-------	---



**Overige schulden en overlopende passiva**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b><i>Overlopende passiva</i></b>		
Accountantskosten	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>



## 5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016

	2016	2015
	€	€
<b>5. Netto-baten</b>		
Inkomsten bijdrage OZB	182.298	178.039
<b>6. Uren Citymanagement</b>		
Totaal	-	20.000

Met ingang van 2016 worden de 'Uren Citymanagement' meegenomen in de organisatiekosten waarna de organisatiekosten worden verdeeld over de diverse clusters. Tot 2016 werd dit bedrag in mindering gebracht op het besteedbaar bedrag voor de clusters en werd het besteedbare bedrag daarna verdeeld over de clusters.

### 7. Organisatiekosten

Uren Citymanagement	20.000	-
Assuranties	460	460
Accountantskosten	6.243	3.226
Kosten website	-	1.660
Rentebaten belastingen	-2.297	-
Secretariaat	2.474	2.973
Rentebaten bank	-265	-1.974
Overige kosten	2.824	-29.912
	29.439	-23.567

De te verdelen lasten over de clusters bedragen € 29.439 (2015: te verdelen baten € 23.567).

### 8. Besteedbaar voor clusters

Bijdrage clusters	152.859	181.606
-------------------	---------	---------

### 9. Citymanagement

Besteedbaar Uren (clusters)	-	-20.000
Overboeking Budget Activiteiten	-	-19.000
	-	-39.000
Uitgaven uren	-	20.000
Uitgaven activiteiten	-	19.000
	-	-

### 10. KCL

Besteedbaar	-41.163	-42.623
Uitgaven	25.182	41.387
Doorbelasting organisatiekosten	6.647	-6.356
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	9.334	7.592
	-	-



	2016	2015
	€	€
<b>11. Horeca</b>		
Besteedbaar	-7.018	-7.333
Uitgaven	8.753	500
Doorbelasting organisatiekosten	1.133	-1.093
Saldo onttrokken/toegevoegd aan de bestemmingsreserve	-2.868	7.926
	-	-
<b>12. Poelmarkt</b>		
Besteedbaar	-4.102	-1.580
Uitgaven	3.740	-
Doorbelasting organisatiekosten	662	-236
Saldo onttrokken/toegevoegd aan de bestemmingsreserve	-300	1.816
	-	-
<b>Meer en Duin</b>		
Besteedbaar	-29.332	-25.776
Uitgaven	7.725	13.725
Doorbelasting organisatiekosten	4.737	-3.844
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	16.870	15.895
	-	-
<b>Lisse Zuid</b>		
Besteedbaar	-27.491	-37.013
Uitgaven	19.190	8.240
Doorbelasting organisatiekosten	4.439	-5.520
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	3.862	34.293
	-	-
<b>Greveling</b>		
Besteedbaar	-3.992	-3.271
Organisatiekosten	645	-488
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	3.347	3.759
	-	-
<b>Agrarisch</b>		
Besteedbaar	-12.433	-15.267
Uitgaven	7.351	34.076
Doorbelasting organisatiekosten	2.008	-2.277
Saldo toegevoegd/onttrokken aan de bestemmingsreserve	3.074	-16.532
	-	-



	2016	2015
	€	€
<b>Onderwijs</b>		
Besteedbaar	-16.188	-8.376
Uitgaven	4.000	4.000
Doorbelasting organisatiekosten	2.614	-1.249
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	9.574	5.625
	-	-
<b>Maatschappelijk</b>		
Besteedbaar	-14.620	-7.807
Uitgaven	5.000	4.000
Doorbelasting organisatiekosten	2.361	-1.164
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	7.259	4.971
	-	-
<b>Sport</b>		
Besteedbaar	-10.974	-2.386
Uitgaven	2.950	1.000
Doorbelasting organisatiekosten	1.772	-356
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	6.252	1.742
	-	-
<b>Trafo</b>		
Besteedbaar	-693	-269
Doorbelasting organisatiekosten	112	-40
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	581	309
	-	-
<b>Overig</b>		
Besteedbaar	-11.612	-6.337
Uitgaven	-	4.914
Doorbelasting organisatiekosten	1.875	-945
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	9.737	2.368
	-	-
<u>Algemene middelen</u>		
Besteedbaar	2.680	-
Doorbelasting organisatiekosten	-433	-
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	-2.247	-
	-	-





## BIJLAGEN



**6 VERVALLEN TREKKINGSGELDEN PER 31 DECEMBER 2016**

Overzicht van vervallen trekkingsgelden huidig boekjaar

Poelmarkt	€ 1.244
Grevelingen	€ 9.547
Onderwijs	€ 8.384
Maatschappelijk	€ 4.771
Sport	€ 3.910
Trafo	€ 792
Overig	€ 10.830
<b>Totaal</b>	<b>€ 39.478</b>



## 7 BESTUURSVERKLARING

Het bestuur van Stichting Ondernemersfonds Lisse verklaart hierbij dat de jaarrekening over het boekjaar 2016, de vermogenspositie alsmede het saldo van de staat van baten en lasten juist weergeeft en dat alle bezittingen en verplichtingen in deze jaarrekening volledig zijn opgenomen.

Aan de stichting zijn geen organisaties, waaronder steunstichtingen of vriendenstichtingen, verbonden waarop het bestuur beleidsbepalende invloed heeft.

Tevens verklaart het bestuur dat buiten de in deze jaarrekening aangegeven middelen de stichting geen andere middelen ter beschikking staan.

Tot heden hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die van materiële invloed zouden zijn op deze jaarrekening.

Lisse, 19 december 2017

Het Bestuur:

Voorzitter:  
J.A. Boon

Penningmeester:  
A.P.N. van Rooyen

Secretaris:  
S. Winnubst

Bestuurslid:  
M.A.T.J. van der Borg

Bestuurslid:  
A.P. Baaij

w.g.