



## **Stichting Heerenveen Ondernemers Fonds**

Jaarrekening 2018

Alfa Accountants en Adviseurs B.V.  
Oosterom 11  
8602 DE Sneek  
Telefoon: 088 2533350  
E-mail: [sneek@alfa.nl](mailto:sneek@alfa.nl)



## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>1. Accountantsrapport</b>	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	2
1.2 Resultaten	3
1.3 Financiële positie	4
<b>2. Bestuursverslag</b>	<b>5</b>
<b>3. Jaarrekening</b>	
3.1 Balans per 31 december 2018	10
3.2 Staat van baten en lasten over 2018	11
3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	12
3.4 Toelichting op de balans	14
3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	17
<b>Bijlagen</b>	
1. Nog aan deelnemers uit te betalen bedragen	19



## **1. Accountantsrapport**



Stichting Heerenveen Ondernemers Fonds  
Ter attentie van U.E.B. de Goede  
K.R. Poststraat 121  
8441 EN Heerenveen

Sneek, 16 april 2019  
Ons kenmerk: 18443600/2018

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2018 van Stichting Heerenveen Ondernemers Fonds te Heerenveen.

## **1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant**

Aan: Het bestuur van Stichting Heerenveen Ondernemers Fonds

De jaarrekening van Stichting Heerenveen Ondernemers Fonds te Heerenveen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten over 2018 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. 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Heerenveen Ondernemers Fonds.

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.

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).



## 1.2 Resultaten

### Bespreking van de resultaten

	2018	2017	Mutatie
	€	€	€
<b>Baten</b>	11.360	11.800	(440)
Overige opbrengsten	21.548	0	21.548
Kantoorkosten	3.953	4.926	(973)
Algemene kosten	3.733	5.615	(1.882)
<b>Som der lasten</b>	7.686	10.541	(2.855)
<b>Saldo van baten en lasten</b>	25.222	1.259	23.963
Financiële baten en lasten	(496)	120	(616)
<b>Saldo van baten en lasten</b>	24.726	1.379	23.347

### Resultaatanalyse

	2018	
	€	€
<b>Resultaatverhogend</b>		
Hogere overige opbrengsten	21.548	
Lagere kantoorkosten	973	
Lagere algemene kosten	1.882	
		24.403
<b>Resultaatverlagend</b>		
Lagere baten	440	
Lagere financiële baten en lasten	616	
		1.056
Stijging van het saldo van baten en lasten		23.347



### 1.3 Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2018 in verkorte vorm.

#### Financiële structuur

	31-12-2018		31-12-2017	
	€	%	€	%
<b>Activa</b>				
Vorderingen	943	0,4	1.215	0,4
Liquide middelen	214.231	99,6	300.559	99,6
	<u>215.174</u>	<u>100,0</u>	<u>301.774</u>	<u>100,0</u>
<b>Passiva</b>				
Stichtingsvermogen	34.932	16,2	10.206	3,4
Kortlopende schulden	180.242	83,8	291.568	96,6
	<u>215.174</u>	<u>100,0</u>	<u>301.774</u>	<u>100,0</u>

#### Analyse van de financiële positie

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar</b>		
Vorderingen	943	1.215
Liquide middelen	214.231	300.559
	<u>215.174</u>	<u>301.774</u>
Kortlopende schulden	(180.242)	(291.568)
<b>Liquiditeitssaldo = werkkapitaal</b>	<u>34.932</u>	<u>10.206</u>
<b>Vastgelegd op lange termijn</b>		
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>34.932</u>	<u>10.206</u>
<b>Financiering</b>		
Stichtingsvermogen	<u>34.932</u>	<u>10.206</u>



Tot het geven van nadere toelichting zijn wij  
gaarne bereid.

Sneek, 16 april 2019

Alfa Accountants en Adviseurs B.V.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'P' followed by a cursive 'Scholten' and a horizontal line underneath.

P. Scholten AA



## 2. Bestuursverslag

In het verslag bij deze jaarrekening kijken we op hoofdlijnen terug op 2018 en geven een toelichting op de activiteiten van de stichting Heerenveen Ondernemers Fonds.

### Bestuurswisseling

Ons bestuurslid Josette Häger is sinds de oprichting bestuurslid en voorzitter van het HOF geweest. Zij gaf ons begin 2018 te kennen om persoonlijke redenen te willen stoppen. Halverwege dit jaar hebben wij afscheid van haar genomen. Diverse pogingen om een nieuw vijfde bestuurslid te vinden hebben in het verslagjaar niet tot het gewenste resultaat geleid. Het zittende bestuur heeft daarop besloten om met zijn vieren door te gaan, tot een nieuw lid zich aandient. De vrijgekomen plek in het bestuur blijft gereserveerd voor een kandidaat uit het buitengebied. Op 1 juli 2018 is de voorzittershamer door Josette Häger aan haar medebestuurder Udo de Goede overgedragen.

### Vooruit kijken

In 2017 stond de evaluatie van het HOF op de agenda. In 2018 is er vooral vooruit gekeken en onderzocht of de rol van het bestuur en bijdrage van het HOF uitgebreid zou moeten worden. Bijvoorbeeld door namens de gezamenlijke trekkingsgerechtigden als HOF te gaan participeren in grootschalige evenementen of projecten of door op bestuurlijk niveau een bijdrage te leveren aan meer complexe vraagstukken die binnen onze gemeente spelen en die de belangen van alle ondernemers raken. Niet als doel op zich, maar met open vizier kijken en onderzoeken of HOF zo meerwaarde kan opleveren.

Daarbij hebben wij LF2018 als aansprekend evenement aangegrepen en zijn er een tweetal inspiratiebijeenkomsten georganiseerd met de leden van de adviesraad in januari en in november.

De eerste bijeenkomst met de Adviesraad vond in januari plaats bij Kwartier Noord in Katlijk. Hiervoor waren Oeds Westerhof van LF2018 en Piet Dijkstra van het project "Meet me at the Fountain" in Akkrum uitgenodigd om te vertellen over het programma en doel van LF2018. Het was een inspirerende avond waarbij door Oeds uitgebreid werd ingegaan op de vraag wat er allemaal bij komt kijken om als culturele hoofdstad van Europa verkozen te worden en welke voorstellingen en projecten in Fryslan ons dit jaar te wachten staan. Piet vertelde over het project In Akkrum waar met inzet van de hele gemeenschap een prachtig decor werd nagebouwd in de sfeer van Amerika in het begin van de 20ste eeuw. Dit alles geïnspireerd op het verhaal van de Akkrummer ondernemer Folkert Kuipers, die daar toentertijd het grootste warenhuis van Amerika stichtte. Beide projecten waren zonder collectieve financiering door fondsen en ondernemers niet tot stand gekomen.

In november vond de tweede bijeenkomst met de adviesraad plaats, deze keer op landgoed Oranjewoud. Hiervoor waren Jan van Erve namens LF2018 en verantwoordelijk voor de fondsenwerving en Pieter Douma en Cees Anceaux van het LOF (Leeuwarder Ondernemers Fonds) als sprekers uitgenodigd. Zij deelden hun ervaringen als direct betrokkenen van een jaar de Culturele Hoofdstad van Europa te zijn, met de leden van de adviesraad, een aantal genodigden van de gemeente en Heerenveen 'n Gouden Plak. Hoewel de visie, aanpak en organisatie van het LOF op een aantal punten afwijkt van het kader zoals dat voor het HOF geldt en in ons convenant is vastgelegd, is wel duidelijk dat een ondernemersfonds vanuit haar collectieve belang, brede netwerk en goede samenwerking met andere stakeholders zoals de gemeente zeer grote impact kan hebben op een samenleving.

### Ontwikkelingen

Ook in 2018 is er wederom gezocht naar vertegenwoordigers van ondernemers in de trekkingsgebieden Haskerdijken en Nieuwebrug. Geconstateerd is dat er in dit gebied geen belangstelling is om hiervoor een aparte stichting op te richten. Met instemming van de OKH en Adviesraad is daarop besloten om Haskerdijken/Nieuwebrug toe te voegen aan het trekkingsgebied van de OKH. Wanneer ook de pogingen in het gebied De Streek (Terband, Luinjeberd, Tjalleberd, Gersloot en Gersloot-polder) onbeantwoord blijven, zal hiervoor eenzelfde oplossing aan de Adviesraad worden voorgelegd.

Aan de vertegenwoordigers van de LTO is gevraagd een aanvraag in te dienen voor een bijdrage uit de pot "niet opgevraagde retributiegelden". Hiertoe heeft LTO een bijeenkomst voor haar leden en





belangstellenden georganiseerd rondom de gemeenteraadsverkiezingen.

Onze site wordt periodiek bijgewerkt en is voorzien van een nieuw SSL veiligheidscertificaat.

De sectoren Sport, Zorg en Onderwijs hebben gezamenlijk trekkingsrecht en hebben zich daarvoor verenigd in de Stichting Heerenveen Vitaal. De stichting is opgericht ter bevordering van de vitaliteit in de gemeente Heerenveen.

Na de vorming van het nieuwe college is wethouder Hans Broekhuizen namens de gemeente Heerenveen bestuurlijk aanspreekpunt voor het HOF. In juli heeft het bestuur met de nieuwe portefeuillehouder kennis gemaakt.

Tussentijds heeft het bestuur van het HOF regelmatig gesprekken gevoerd met verschillende ondernemers uit de trekkingsgebieden, leden van de Adviesraad en vertegenwoordigers van Heerenveen 'n Gouden Plak om in verbinding te blijven en de ontwikkelingen en het sentiment te volgen.

### **Uitvoering**

De retributieregeling is ook in 2018 snel, effectief en efficiënt verlopen. Het HOF is soepel omgegaan met de uitvoering van de regeling en heeft de aanvraagperiode over 2017 ook in dit verslagjaar verlengd tot juli 2018.

De aanvragen die in het afgelopen jaar zijn binnengekomen waren wederom zeer divers van aard. Van de reguliere bijdragen voor de Shantydag, Gondelvaart, Fryske Dei of de Knypster Merke. Tot aan bijzondere eenmalige projecten zoals "Meet me at the Fountain" en het cameraproject voor de beveiliging van bedrijventerreinen. Verder werd Heerenveen door het ingezette initiatief van Heerenveen Vitaal (sector Sport, Zorg en Onderwijs), uitgeroepen tot Sportiefste Gemeente van Nederland. Hieruit is op te maken dat de gelden van het HOF op heel verschillende wijze worden ingezet voor een breed palet van activiteiten in de regio.

Het boekjaar 2018 is voor het HOF financieel wederom goed verlopen. De reguliere opbrengsten kwamen uit op het bedrag van circa € 11.000 en de kosten op circa € 8.000. In het verslagjaar is daarnaast voor een bedrag van € 21.548 vrijgevallen aan niet opgeëiste trekkingsrechten en retributies. Het grootste deel daarvan, € 16.914, betreft niet opgevraagde retributies van landbouwers over de jaren 2015 en 2016. Dit bedrag is gedoteerd aan de herbestemmingsreserve "Landbouw". Deze gelden zijn geoormerkt voor het doen van uitgaven welke ten gunste komen van de landbouwsector. Daarnaast is een bijdrage vrijgevallen van het gebied Haskerdijken Nieuwebrug van € 963 (jaar 2015) en € 3.671 van het gebied De Streek over de jaren 2015 en 2016. Dit bedrag is gedoteerd aan de bestemmingsreserve "Vrijgevallen Trekkingsrechten". Deze bestemmingsreserve kan worden gebruikt door het bestuur in samenspraak met de Raad van Advies.

De kosten zijn fors lager vergeleken met 2017. Dit wordt veroorzaakt door lagere administratiekosten voor de werkzaamheden gemoeid met de teruggave van de retributie Het batig saldo dat het HOF over 2018 heeft behaald ad € 24.726 is als volgt verantwoord:

1. € 16.914 is gedoteerd aan de bestemmingsreserve "Landbouw";
2. € 4.634 is gedoteerd aan de bestemmingsreserve "Vrijgevallen Trekkingsrechten";
3. € 3.178 is gedoteerd aan de overige reserve

De overige reserve van het HOF zal worden gebruikt om invulling te geven aan het collectieve ondernemersbelang in de gemeente Heerenveen.

Net zoals in 2017 is ook voor het boekjaar 2018 het kostenniveau laag gebleven. De 6% fondsbijdrage is door het bestuur al eerder teruggebracht naar 4%. Ook voor 2019 zal deze 4% worden gehanteerd. Per balansdatum heeft het HOF € 178.000 gereserveerd om uit te betalen aan de trekkingsgerechtigden.

### **Tenslotte**

Op basis van de uitgebreide evaluatie van het HOF en het besluit van de gemeenteraad in 2017 om de



opslag op de OZB voor niet-woningen te handhaven en door te gaan met het HOF, zijn ook in 2018 mooie nieuwe initiatieven tot stand gebracht. Er zijn vele kleine en grote projecten gerealiseerd die een gezamenlijk belang dienen. Projecten die veelal dus ook maatschappelijk en soms voor een hele gemeenschap van betekenis zijn en die middels een bijdrage van ondernemersfondsen worden gefinancierd. Het HOF en het collectief van ondernemers en organisaties dat daarmee verbonden is laat daarmee zien ook initiatieven te steunen en financiële verantwoordelijkheid te nemen voor activiteiten die in breder verband goed zijn voor de regio Heerenveen. Daarbij is een goede samenwerking, met name bij regionale evenementen en projecten, met vertegenwoordigers van de gemeente Heerenveen van groot belang. Zowel bij het opstellen en uitwerken van plannen, de financiering en uitvoering daarvan zien wij mogelijkheden voor verdergaande samenwerking tussen gemeentelijke overheid en ondernemersverenigingen en de sectoren sport, zorg en onderwijs. Bijvoorbeeld als het gaat om de marketing en promotie van de hele regio.

Uit de laatste bijeenkomst met de Adviesraad komt zo ook naar voren dat bestuursleden van de ondernemersverenigingen in de buitengebieden zich soms bij de gemeente Heerenveen minder gehoord voelen, dat ze slechts beperkte financiële slagkracht hebben en het daarom lastig vinden om nieuwe initiatieven (mede) van de grond te tillen.

In 2019 zetten we het gesprek hierover met de Adviesraad voort. Onder andere door met de vertegenwoordigers van alle trekkingsgerechtigden en de gemeente te onderzoeken op welke wijze en bij welke thema's nauwer samengewerkt kan worden. Duidelijk is wel dat samenwerking nodig is om het ondernemers- en leefklimaat in de regio Heerenveen verder te versterken.



### **3. Jaarrekening**



### 3.1 Balans per 31 december 2018

		31-12-2018		31-12-2017	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vlottende activa</b>					
Vorderingen					
Overige vorderingen en overlopende activa	1		943		1.215
Liquide middelen	2		214.231		300.559
			<u>215.174</u>		<u>301.774</u>
<b>PASSIVA</b>					
<b>Stichtingsvermogen</b>					
Bestemmingsreserves	3			0	
Overige reserve	4	21.548		10.206	
		<u>13.384</u>		<u>10.206</u>	
			34.932		10.206
<b>Kortlopende schulden</b>					
Schulden aan leveranciers	5	549		0	
Overige schulden en overlopende passiva	6				
		<u>179.693</u>		<u>291.568</u>	
			180.242		291.568
			<u>215.174</u>		<u>301.774</u>



### 3.2 Staat van baten en lasten over 2018

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
		€	€
<b>Baten</b>			
Bijdragen	7	<u>11.360</u>	<u>11.800</u>
		<u>11.360</u>	<u>11.800</u>
Overige opbrengsten	8	<u>21.548</u>	<u>0</u>
		<u>32.908</u>	<u>11.800</u>
<b>Lasten</b>			
Kantoorkosten	9	<u>3.953</u>	<u>4.926</u>
Algemene kosten	10	<u>3.733</u>	<u>5.615</u>
<b>Som der lasten</b>		<u>7.686</u>	<u>10.541</u>
<b>Saldo van baten en lasten</b>		<u>25.222</u>	<u>1.259</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		12	424
Rentelasten en soortgelijke kosten	11	<u>(508)</u>	<u>(304)</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		<u>(496)</u>	<u>120</u>
<b>Saldo van baten en lasten</b>		<u>24.726</u>	<u>1.379</u>
<b>Bestemming saldo van baten en lasten</b>			
Bestemmingsreserve vrijgevallen trekkingsgerechtigden		4.634	0
Bestemmingsreserve landbouw		16.914	0
Overige reserve		<u>3.178</u>	<u>1.379</u>
		<u>24.726</u>	<u>1.379</u>



### 3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

#### Informatie over de rechtspersoon

##### *Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister*

Stichting Heerenveen Ondernemers Fonds is feitelijk en statutair gevestigd op K.R. Poststraat 121, 8441 EN te Heerenveen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 63613069.

#### Algemene toelichting

##### *De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon*

De activiteiten van Stichting Heerenveen Ondernemers Fonds bestaan voornamelijk uit:

- a. het fungeren als contractspartner van ondernemersorganisaties die als juridische entiteit dan wel samenwerkingsverband voldoende representatief zijn om invulling te geven aan het behartigen van het collectieve ondernemersbelang in de gemeente Heerenveen en die als zodanig door de stichting als trekkingsgerechtigden zijn erkend;
- b. het fungeren als contractspartner van de gemeente Heerenveen in verband met het beheer van het Heerenveen Ondernemers Fonds dat wordt gevoed door een subsidie;
- c. en voorts al hetgeen dat hiermee direct verband houdt in de ruimste zin van het woord.

#### Algemene grondslagen voor verslaggeving

##### *De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld*

De jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijn Jaarverslaggeving 640. De jaarrekening is opgesteld in €.

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 opgenomen tegen nominale waarde.

#### Grondslagen

##### *Vorderingen*

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

##### *Kortlopende schulden*

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



Stichting Heerenveen Ondernemers Fonds  
Heerenveen

de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.



### 3.4 Toelichting op de balans

#### Activa

##### Vlottende activa

##### Vorderingen

##### 1 Overige vorderingen en overlopende activa

Belastingen en premies sociale verzekeringen  
Overlopende activa

<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
€	€
217	184
726	1.031
<u>943</u>	<u>1.215</u>

*Belastingen en premies sociale verzekeringen*  
Omzetbelasting

<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
€	€
217	184

*Overlopende activa*  
Vooruitbetaalde kosten  
Rente

<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
€	€
714	607
12	424
<u>726</u>	<u>1.031</u>

##### 2 Liquide middelen

Rabobank Zakelijke Rekening NL36 RABO 0305 2199 95  
Rabobank DoelReserveren NL12 RABO 1339 3381 06

109.536	195.962
104.695	104.597
<u>214.231</u>	<u>300.559</u>





## Passiva

### 3 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Bestem- mingsreser- ves	Overige re- serve	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2018	0	10.206	10.206
Mutatie uit resultaatverdeling	21.548	0	21.548
Uit resultaatverdeling	0	3.178	3.178
Stand per 31 december 2018	<u>21.548</u>	<u>13.384</u>	<u>34.932</u>

### 4 Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve vrijgevalen trekkingsgerechtigden  
Bestemmingsreserve landbouw

	4.634	0
	16.914	0
	<u>21.548</u>	<u>0</u>

2018	2017
€	€

#### Bestemmingsreserve vrijgevalen trekkingsgerechtigden

Stand per 1 januari  
Resultaatverdeling

	0	0
	4.634	0
	<u>4.634</u>	<u>0</u>

Stand per 31 december

2018	2017
€	€

#### Bestemmingsreserve landbouw

Stand per 1 januari  
Resultaatverdeling

	0	0
	16.914	0
	<u>16.914</u>	<u>0</u>

Stand per 31 december

## Kortlopende schulden

31-12-2018	31-12-2017
€	€

### 5 Schulden aan leveranciers

Crediteuren

	549	0
--	-----	---



Stichting Heerenveen Ondernemers Fonds  
Heerenveen

**6 Overige schulden en overlopende passiva**

Accountantskosten	1.500	1.500
Nog te betalen kosten	12	272
Nog aan deelnemers uit te betalen bedragen	178.181	289.796
	<u>179.693</u>	<u>291.568</u>



### 3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>7 Baten</b>		
Bijdragen	<u>11.360</u>	<u>11.800</u>
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>8 Overige opbrengsten</b>		
Vrijval niet opgevraagde vergoedingen de Streek 2015	1.805	0
Vrijval niet opgevraagde vergoedingen Haskerdijken Nieuwebrug 2015	963	0
Vrijval niet opgevraagde vergoedingen LTO 2015	5.401	0
Vrijval niet opgevraagde vergoedingen De Streek 2016	1.866	0
Vrijval niet opgevraagde vergoedingen LTO 2016	11.513	0
	<u>21.548</u>	<u>0</u>
<b>9 Kantoorkosten</b>		
Telefoon- en faxkosten	91	92
Drukwerk	0	589
Kosten automatisering	1.427	1.231
Vergaderkosten	2.435	3.014
	<u>3.953</u>	<u>4.926</u>
<b>10 Algemene kosten</b>		
Assurantiepremie	370	591
Accountantskosten	1.500	1.500
Accountantskosten voorgaande jaren	(200)	0
Administratiekosten	2.063	3.524
	<u>3.733</u>	<u>5.615</u>
<b>Ontvangen bankrente</b>		
Rentebate spaarrekening	<u>12</u>	<u>424</u>



Stichting Heerenveen Ondernemers Fonds  
Heerenveen

### 11 Rentelasten en soortgelijke kosten

Betaalde bankkosten  
Betalingsverschillen

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
	481	304
	27	0
	<u>508</u>	<u>304</u>

Heerenveen,

U.E.B. de Goede

H.H. Tromp

P.P.M. Koenders

Voorzitter

Secretaris

Penningmeester

A.S. de Boer

Lid



## **Bijlagen**

**Nog aan deelnemers uit te betalen bedragen**

	2015			2016			2017			2018							
	Uitgekeerd /		Saldo '18	Uitgekeerd /		Saldo '18	Uitgekeerd /		Saldo '18	Verdeel sleutel	Bruto trekkingsrecht	4%	Netto trekkingsrecht	Uitgekeerd /			
	Saldo '17	overgeboekt		Vrijval	Saldo '17		overgeboekt	Vrijval						Saldo '17	overgeboekt	Saldo '18	overgeboekt
Bornego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,89%	2.528	102	2.426	-2.426	-		
Gebied De Knipe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,25%	710	28	682	-682	-		
Gebied De Streek	1.805	-	-1.805	-	1.866	-	-1.866	-	2.067	0,80%	2.272	91	2.181	-	2.181		
Gebied Haskerdijken Nieuwebrug	963	-	-963	-	995	-995	-	-	1.104	0,33%	937	37	900	-900	-		
HNI	-	-	-	-	-	-	-	-	4.814	1,66%	4.714	188	4.526	-4.526	-		
HOV / KHN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,09%	40.016	1.601	38.415	-38.415	-		
OKH	-	-	-	-	61.550	-61.550	-	-	176.434	62,16%	176.534	7.061	169.473	-15.517	153.956		
ONMKB	-	-	-	-	-	-	-	-	4.446	1,57%	4.459	179	4.280	-4.280	-		
VOAN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,10%	11.644	466	11.178	-11.178	-		
LTO	9.256	-3.855	-5.401	-	11.513	-	-11.513	-	12.984	-2.676	10.308	28.000	-	28.000	-18.331	9.669	
Onderwijs/Sport/Zorg	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,16%	40.214	1.608	38.606	-38.606	-
Afronding													-28	-1	-27		
	12.024	-3.855	-8.169	-	75.924	-62.545	-13.379	-	201.849	-189.474	12.375	100,00%	312.000	11.360	300.640	-134.861	165.806

Gedurende 2018 zijn de (resterende) gelden 2016 t/m 2018 van Gebied Haskerdijken Nieuwebrug overgeboekt naar OKH. Dit betreft een totaalbedrag ad € 2.999.