

Jaarrekening 2015

Stichting Bestemming Borger-Odoorn
Hoofdstraat 24A
9531 AG Borger

INHOUDSOPGAVE

pagina

Samenstellingsverklaring

Instellingsgegevens / vaststelling bestuur

1

Jaarrekening

Balans per 31 december 2015

3

Exploitatieoverzicht over 2015

5

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

6

Toelichting op de balans

7

Toelichting exploitatieoverzicht

9

Overige gegevens

12

Bijlagen

14

JAARREKENING

Balans
Exploitatieoverzicht
Toelichtingen

Stichting Bestemming Borger-Odoorn

Balans per 31-12-2015

(na resultaatbestemming)

Activa		31.12.2015	31.12.2014
Materiële vaste activa		506	574
Vlottende activa			
<i>Vorderingen</i>			
Voorraad		4.241	4.225
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1	1.497	2.025
Overige vorderingen	2	4.834	3.100
		10.572	9.350
<i>Liquide middelen</i>	3	7.405	9.510
		18.482	19.434

Passiva		31.12.2015	31.12.2014
Eigen vermogen			
Egalisatiereserve	4	12.697	11.537
Bestemmingsreserves	5	3.062	3.062
		_____	_____
		15.759	14.599
Kortlopende schulden			
Crediteuren		1.713	192
Overige kortlopende schulden	6	1.010	4.643
		_____	_____
		2.723	4.835
		_____	_____
		<u>18.482</u>	<u>19.434</u>

Exploitatieoverzicht over 2015

		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Subsidie	7	39.000	39.000
Activiteiten	8	11.408	12.420
Diverse opbrengsten	9	9.575	6.525
		<hr/>	<hr/>
Som der opbrengsten		59.983	57.945
		<hr/>	<hr/>
Activiteiten	10	29.342	29.552
Overige bedrijfskosten	11	29.546	21.248
		<hr/>	<hr/>
Som der bedrijfskosten		58.888	50.800
		<hr/>	<hr/>
Resultaat		1.096	7.145
		<hr/>	<hr/>
Financiële baten	12	226	92
Financiële lasten	13	162	225
		<hr/>	<hr/>
Som der financiële baten en lasten		64	-133
		<hr/>	<hr/>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		1.160	7.012
		<hr/>	<hr/>
Mutatie bestemmingsreserves	14	-	-
		<hr/>	<hr/>
Eindresultaat		<u>1.160</u>	<u>7.012</u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Activiteiten

De Stichting heeft o.a. ten doel het bevorderen van de mogelijkheden op het gebied van toerisme en recreatie in de gemeente Borger-Odoorn en omgeving en het optimaliseren van de marketing en promotie alsmede het verbeteren van de informatievoorziening.

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels. De toegepaste grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De grondslagen van waardering van activa en passiva geschieden voor zover niets is vermeld tegen nominale waarde.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

De schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen van bepaling van het resultaat

Algemeen

De grondslagen van bepaling van het resultaat geschieden tegen nominale waarde.

Exploitatiekosten

De exploitatiekosten worden bepaald op basis van historische uitgaafprijzen en toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Toelichting op de balans

		<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Vlottende activa			
<i>Vorderingen</i>			
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i> 1			
Omzetbelasting		<u>1.497</u>	<u>2.025</u>
<i>Overige vorderingen</i> 2			
Donateur		-	75
Vooruitbetaalde bedragen		2.199	3.025
Overige vorderingen		2.635	-
		<u>4.834</u>	<u>3.100</u>
<i>Liquide middelen</i> 3			
Rabo, 1561.63.489		2.558	1.229
Rabo Telerekening, 1511.494.905		4.727	7.131
Kas TIP		120	1.150
		<u>7.405</u>	<u>9.510</u>

		<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Eigen vermogen			
Egalisatiereserve	4		
Stand begin boekjaar		11.537	3.587
Mutatie boekjaar		1.160	7.950
		<hr/>	<hr/>
Stand einde boekjaar		<u>12.697</u>	<u>11.537</u>
Bestemmingsreserves	5		
<i>Vervanging ICT</i>			
Stand begin boekjaar		1.062	2.000
Mutatie boekjaar		-	938-
		<hr/>	<hr/>
Stand einde boekjaar		<u>1.062</u>	<u>1.062</u>
<i>Personele risico's</i>			
Stand begin boekjaar		2.000	2.000
Mutatie boekjaar		-	-
		<hr/>	<hr/>
Stand einde boekjaar		<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva			
<i>Overige kortlopende schulden</i>			
	6		
Bankkosten		10	41
Administratiekosten		1.000	1.000
Contributies		-	3.532
Overige schulden		-	70
		<hr/>	<hr/>
		<u>1.010</u>	<u>4.643</u>

Toelichting exploitatieoverzicht

		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Subsidie	7		
Gem. Borger-Odoorn		<u>39.000</u>	<u>39.000</u>
Activiteiten	8		
<i>Baten</i>			
TIP	a)	10.008	10.665
Beurzen		1.400	1.755
		<u>11.408</u>	<u>12.420</u>
Diverse opbrengsten	9		
Donateurs		4.575	6.525
Hondsrug Drente		5.000	-
		<u>9.575</u>	<u>6.525</u>
Activiteiten	10		
<i>Lasten</i>			
TIP	a)	17.862	17.792
Beurzen		1.174	3.288
Netwerkbijeenkomsten		489	786
Gids "Aangenaam Borger-Odoorn"		9.816	7.686
		<u>29.342</u>	<u>29.552</u>

a) Zie bijlage B voor een nadere specificatie (pagina 16).

		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Overige bedrijfskosten	11		
<i>Overige personeelskosten</i>			
Deskundigheidsbevordering		161	30
Kantine		207	137
Overig		-	1.027
		<hr/>	<hr/>
		368	1.194
		-----	-----
<i>Huisvestingskosten</i>			
Huur kantoor		2.800	2.800
Belastingen en heffingen		75	73
Schoonmaak		513	616
Afschrijvingen lichtkoepel		68	68
Kleine aanschaffingen		198	318
		<hr/>	<hr/>
		3.654	3.875
		-----	-----
<i>Organisatiekosten</i>			
Porti		610	821
Telefoon / internet		1.457	1.432
Kantoorbenodigdheden		248	164
Administratiekosten		1.468	1.000
Automatisering		890	1.727
Verzekeringen		693	647
Contributies en bijdragen		501	3.856
Reis- en verblijfkosten		2.292	1.932
Reclame- en advertentiekosten		17.206	6.601
Representatiekosten		695	286
Bestuurskosten		22	28
Overige kosten		31	-
		<hr/>	<hr/>
		26.111	18.494
		-----	-----

		<u>2015</u>	<u>2013</u>
<i>Bijzondere baten en lasten</i>			
Bijzondere baten			
Reserveringsverschil contributies en bijdragen		-	581
Reserveringsverschil administratiekosten		-	152
Correctie omzetbelasting		-	1.582
Overige baten		587	-
		<u>587</u>	<u>2.315</u>
Totaal overige bedrijfskosten		<u>29.546</u>	<u>21.248</u>
Financiële baten	12		
Rente		<u>226</u>	<u>92</u>
Financiële lasten	13		
Rente- en bankkosten		<u>162</u>	<u>225</u>
Mutatie bestemmingsreserves	14	Dotatie	Onttrekking
Vervangingsreserve ICT		-	-
Personele risico's		-	-
		<u> </u>	<u> </u>
Mutatie		<u> </u>	<u> </u>

OVERIGE GEGEVENS**Verwerking resultaat**

Het resultaat ad € 1.160,- is toegevoegd aan de egalisatie reserve.

Gebeurtenissen na balansdatum:

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die van invloed kunnen zijn op de jaarrekening 2015.

BIJLAGEN

- A. Specificatie vastgelegde middelen en afschrijvingen
- B. Specificatie activiteiten

OMSCHRIJVING	JAAR VAN AANSCHAF	%	AANSCHAF WAARDE	AFSCHRIJVING tot 1.1.2015
Bedrijfsgebouwen				
Lichtkoepel kantoor	2013	50,0	1.363	789
			1.363	789
Inventaris kantoor				
Meubilair	2010	50,0	512	512
Inventaris	2010	50,0	550	550
Computer + printer	2010	50,0	1.700	1.700
Laptop *	2014	20,0	-	-
			2.762	2.762
Inventaris TIP				
Meubilair	2010	50,0	730	730
Kassa	2010	50,0	815	815
Computer + printer	2010	50,0	968	968
Meubilair/inrichting Exloc	2011	50,0	2.516	2.516
			5.029	5.029
			9.154	8.580

* Op de laptop is een ontrekking van de vervangingsreserve ICT van toepassing

vastgelegde middelen en afschrijvingen

in 2015	t/m 31.12.15	BOEKWAARDE per 1.1.2015	per 31.12.2015
<u>68</u>	<u>857</u>	<u>574</u>	<u>506</u>
.....68857574506
-	512	-	-
-	550	-	-
-	1.700	-	-
-	-	-	-
<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
.....2.762--
-	730	-	-
-	815	-	-
-	968	-	-
-	2.516	-	-
<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
.....-5.029--
<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
<u>68</u>	<u>8.648</u>	<u>574</u>	<u>506</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
TIP		
<i>Opbrengst</i>		
Verkopen	10.008	10.665
<i>Lasten</i>		
Inkoop	6.482	5.860
Vrijwilligers	4.251	4.567
Kantine	77	73
Kleine aanschaffingen	360	660
Schoonmaakkosten	848	1.018
Huur	5.600	5.600
Overige kosten	245	14
	<u>17.862</u>	<u>17.792</u>
Resultaat	<u><u>-7.854</u></u>	<u><u>-7.127</u></u>