

# Jaarrekening 2016

Stichting Bestemming Borger-Odoorn  
Hoofdstraat 25A  
9531 AB Borger

## INHOUDSOPGAVE

pagina

Samenstellingsverklaring

Instellingsgegevens / vaststelling bestuur 1

Jaarrekening

Balans per 31 december 2016 3

Exploitatieoverzicht over 2016 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 31-12-2016

(na resultaatbestemming)

Activa		31.12.2016	31.12.2015
<b>Materiële vaste activa</b>		-	506
<b>Vlottende activa</b>			
<i>Vorderingen</i>			
Vorraad		4.032	4.241
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1	1.316	1.497
Overige vorderingen	2	9.168	4.834
		14.516	10.572
<i>Liquide middelen</i>	3	32.508	7.405
		47.024	18.482

<b>Passiva</b>		<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>Eigen vermogen</b>			
Egalisatiereserve	4	13.595	12.697
Bestemmingsreserves	5	3.062	3.062
		<hr/>	<hr/>
		16.657	15.759
<b>Kortlopende schulden</b>			
Crediteuren		2.556	1.713
Overige kortlopende schulden	6	27.811	1.010
		<hr/>	<hr/>
		30.367	2.723
		<hr/>	<hr/>
		<u>47.024</u>	<u>18.482</u>

## Exploitatieoverzicht over 2016

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Subsidie	7	39.000	39.000
Activiteiten	8	15.226	11.408
Diverse opbrengsten	9	6.609	9.575
		<hr/>	<hr/>
<b>Som der opbrengsten</b>		<u>60.835</u>	<u>59.983</u>
Activiteiten	10	36.236	29.342
Overige bedrijfskosten	11	23.602	29.546
		<hr/>	<hr/>
<b>Som der bedrijfskosten</b>		<u>59.838</u>	<u>58.888</u>
		<hr/>	<hr/>
<b>Resultaat</b>		<u>997</u>	<u>1.095</u>
Financiële baten	12	35	226
Financiële lasten	13	134	162
		<hr/>	<hr/>
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		<u>-99</u>	<u>64</u>
		<hr/>	<hr/>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>		<u>898</u>	<u>1.159</u>
Mutatie bestemmingsreserves	14	-	-
		<hr/>	<hr/>
<b>Eindresultaat</b>		<u>898</u>	<u>1.159</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>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
<b>Vlottende activa</b>			
<b><i>Vorderingen</i></b>			
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>	1		
Omzetbelasting		<u>1.316</u>	<u>1.497</u>
<i>Overige vorderingen</i>	2		
Vooruitbetaalde bedragen		5.295	2.199
Overige vorderingen		3.873	2.635
		<u>9.168</u>	<u>4.834</u>
<i>Liquide middelen</i>	3		
Rabo, 1561.63.489		30.850	2.558
Rabo Telerekening, 1511.494.905		857	4.727
Kas TIP Borger/Exloo		801	120
		<u>32.508</u>	<u>7.405</u>



		<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
<b>Eigen vermogen</b>			
<b>Egalisatiereserve</b>	4		
Stand begin boekjaar		12.697	11.537
Mutatie boekjaar		898	1.160
		<hr/>	<hr/>
Stand einde boekjaar		<u>13.595</u>	<u>12.697</u>
<b>Bestemmingsreserves</b>			
	5		
<i>Vervanging ICT</i>			
Stand begin boekjaar		1.062	1.062
Mutatie boekjaar		-	-
		<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>
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>			
	6		
<i>Overige kortlopende schulden</i>			
Bankkosten		11	10
Administratiekosten		1.500	1.000
Vooruitontvangen subsidies		26.000	-
Reiskosten		300	-
		<hr/>	<hr/>
		<u>27.811</u>	<u>1.010</u>

## Toelichting exploitatieoverzicht

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Subsidie</b>	7		
Gem. Borger-Odoorn		<u>39.000</u>	<u>39.000</u>
<b>Activiteiten</b>	8		
<i>Baten</i>			
TIP		a) 11.737	10.008
Cittaslow		2.195	-
Beurzen		1.294	1.400
		<u>15.226</u>	<u>11.408</u>
<b>Diverse opbrengsten</b>	9		
Donateurs		6.309	4.575
Overig		300	5.000
		<u>6.609</u>	<u>9.575</u>
<b>Activiteiten</b>	10		
<i>Lasten</i>			
TIP		a) 18.922	17.862
Cittaslow		2.195	-
Beurzen		6.018	1.174
Netwerkbijeenkomsten		-	489
Gids "Aangenaam Borger-Odoorn"		9.101	9.816
		<u>36.236</u>	<u>29.342</u>

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

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Overige bedrijfskosten</b>	11		
<i>Overige personeelskosten</i>			
Deskundigheidsbevordering		306	161
Kantine		111	207
Overig		102	-
		<u>519</u>	<u>368</u>
<i>Huisvestingskosten</i>			
Huur kantoor		2.961	2.800
Belastingen en heffingen		154	75
Schoonmaak		358	513
Afschrijvingen lichtkoepel		506	68
Onderhoudskosten		443	-
Kleine aanschaffingen		244	198
		<u>4.666</u>	<u>3.654</u>
<i>Organisatiekosten</i>			
Porti		852	610
Telefoon / internet		1.552	1.457
Kantoorbenodigdheden		479	248
Administratiekosten		1.527	1.468
Automatisering		1.070	890
Verzekeringen		699	693
Contributies en bijdragen		2.429	501
Reis- en verblijfkosten		2.363	2.292
Reclame- en advertentiekosten		7.013	17.206
Representatiekosten		608	695
Bestuurskosten		72	22
Overige kosten		56	31
		<u>18.720</u>	<u>26.111</u>

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<i>Bijzondere baten en lasten</i>			
Bijzondere baten			
Reserveringsverschillen		303	-
Overige baten		-	587
		<u>303</u>	<u>587</u>
Totaal overige bedrijfskosten		<u>23.602</u>	<u>29.546</u>
<b>Financiële baten</b>	12		
Rente		<u>35</u>	<u>226</u>
<b>Financiële lasten</b>	13		
Rente- en bankkosten		<u>134</u>	<u>162</u>
<b>Mutatie bestemmingsreserves</b>	14	<b>Dotatie</b>	<b>Onttrekking</b>
Vervangingsreserve ICT		-	-
Personele risico's		-	-
		<u>          </u>	<u>          </u>
Mutatie		<u>          </u>	<u>          </u>

**OVERIGE GEGEVENS****Verwerking resultaat**

Het resultaat ad € 898,- 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 2016.

## **BIJLAGEN**

A. Specificatie vastgelegde middelen en afschrijvingen

B. Specificatie TIP

vastgelegde middelen en afschrijvingen

in 2016	BOEKWAARDE		
	t/m 31.12.16	per 1.1.2016	per 31.12.2016
<u>506</u>	<u>1.363</u>	<u>506</u>	<u>-</u>
<u>506</u>	<u>1.363</u>	<u>506</u>	<u>-</u>
-	512	-	-
-	550	-	-
-	1.700	-	-
-	-	-	-
<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>-</u>	<u>2.762</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
-	730	-	-
-	815	-	-
-	968	-	-
-	2.516	-	-
<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>-</u>	<u>5.029</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>506</u>	<u>9.154</u>	<u>506</u>	<u>-</u>

## Bijlage B: Specificatie TIP

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>TIP</b>		
<i>Opbrengst</i>		
Verkopen	11.737	10.008
<i>Lasten</i>		
Inkoop	6.664	6.482
Vrijwilligers	4.670	4.251
Kantine	138	77
Kleine aanschaffingen	553	360
Schoonmaakkosten	925	848
Huur	5.922	5.600
Overige kosten	50	245
	<u>18.922</u>	<u>17.862</u>
Resultaat	<u><u>-7.185</u></u>	<u><u>-7.854</u></u>