

RAPPORT
BETREFFENDE DE JAARREKENING 2016
TEN NAME VAN
Stichting C-Fordt
Maarsse



INHOUDSOPGAVE

Pagina

RAPPORT

1	Opdracht	2
2	Resultaat	3
3	Financiële positie	4

1	KORT JAARVERSLAG EN FINANCIËEL VERSLAG 2016 VAN STICHTING C-FORDT	5
----------	--	----------

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2016	8
2	Staat van baten en lasten over 2016	9
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
4	Toelichting op de balans per 31 december 2016	12
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016	15
1	Overzicht vaste activa	19

BIJLAGEN

1	Overzicht vaste activa	23
---	------------------------	----



RAPPORT



Aan de aandeelhouders en bestuur van
Stichting C-Fordt
Herenweg 3
3602AM Maarssen

Kenmerk 16-2.200
Behandeld door AO
Datum 16 oktober 2017

Geachte bestuursleden,

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

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van uw stichting Stichting C-Fordt, waarin begrepen de balans met tellingen van € 52.276 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 4.524, samengesteld.

Wij hebben deze jaarrekening samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van eerder vermelde onderneming.

1.1 Resultaatbestemming 2016

Het verlies over 2016 bedraagt € 4.524 tegenover een verlies over 2015 van € 3.875.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 3.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige gegevens van het financieel verslag.

2 RESULTAAT

2.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2016 bedraagt negatief € 4.692 tegenover negatief € 3.992 over 2015. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015	Verschil 2016	Verschil realisatie- begroting 2016
	€	€	€	€	€
Baten	9.150	9.150	5.784	3.366	-
Lasten					
Beheer en administratie	13.842	20.881	9.776	4.066	-7.039
Financiële baten en lasten					
Rentelasten	-168	-	-117	-51	-168
Resultaat	<u>-4.524</u>	<u>-11.731</u>	<u>-3.875</u>	<u>-649</u>	<u>7.207</u>

3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Kapitaal	-1.718	2.806
Subsidies	41.624	41.051
Langlopende schulden	6.000	6.000
	<u>45.906</u>	<u>49.857</u>
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	325	420
Werkkapitaal	<u>45.581</u>	<u>49.437</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	8.198	19.798
Liquide middelen	43.753	35.808
	<u>51.951</u>	<u>55.606</u>
Af: kortlopende schulden	6.370	6.169
Werkkapitaal	<u>45.581</u>	<u>49.437</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Vakkennis Administratieve Dienstverleners B.V.



A.M. Eskes RB

KORT JAARVERSLAG EN FINANCIËEL VERSLAG 2016 VAN STICHTING C-FORDT

Doelstellingen van de Stichting C-Fordt

De doelstellingen van de stichting omvatten onder meer: 'het in goede staat brengen, houden, beheren, exploiteren en openbaar toegankelijk maken' van het fort en 'het stimuleren van deelname aan en ontwikkeling van een breed en hoogwaardig aanbod van kunst, cultuur en recreatie'.

Inleiding

2016 heeft in het teken gestaan van het bouwen aan het fort als broedplaats van kunst en cultuur met een horeca ondersteuning vanuit de CultuurCantine. De basis is verder verstevigd en de CultuurCantine heeft een prominente rol gekregen om invulling te geven aan de doelstelling van de Stichting C-fordt, verder te noemen 'de stichting'.

Belangrijkste activiteiten in boekjaar

Geheel 2016 heeft in het teken gestaan van het verstevigen van de bestuurlijke en operationele basis van de stichting. Zo is er een vrijwilligersbeleid opgesteld waardoor de betrokken vrijwilligers weten hoe de stichting met de vrijwilligers wil samenwerken en met welke rechten en plichten. Ook is er een kunst- en cultuurbeleid gereed gekomen. Kern van beide beleidsdocumenten is eenvoud en het in gezamenlijkheid realiseren van de doelstellingen van het fort. Gedurende 2016 zijn beide documenten uitgangspunt geweest bij de invulling van de vele activiteiten op het fort. Op regelmatige basis is er overleg geweest met de betrokken vrijwilligers en de CultuurCantine over de invulling van het jaarprogramma en wie welke rol daarbij heeft. Dit heeft geresulteerd in goede samenwerking tussen de vrijwilligers, de CultuurCantine en het bestuur. Hiermee is een basis gelegd voor de verdergaande ontwikkeling van de stichting en haar doelstellingen. Onderstaand wordt nader ingegaan op de resultaten die in 2016 zijn bereikt.

Bereikte resultaten: Kunst en Cultuur

Geheel 2016 hebben er vooral kleine uitingen van kunst en cultuur op het fort plaatsgevonden. Om de toegankelijkheid van het fort te vergroten voor de diverse kunst- en cultuuruitingen is met de opening van het fortenseizoen van 2016 ook het trekpuntje formeel in gebruik genomen. Uiteraard ging deze ingebruikname gepaard met een kleine theatervoorstelling op het trekpuntje van de dames Kar(e)(i)n.

Gedurende de rest van het jaar hebben op en rond het fort in willekeurige volgorde o.a. de volgende kunst- of cultuuruitingen plaatsgevonden:

- " Poëzie op het Fort
- " Middag met muziek
- " Expositie foto's Anneke van Leersum
- " Sterrenkijkavond met het IVN
- " Likkebaard de Linie
- " Kunstronde Vecht en Plassen
- " Fortboulevard, voor de tweede keer op het fort na het succes van 2015
- " Zomer vol verhalen
- " Forten in Stelling
- " Monumentendagen
- " Nacht van de nacht
- " Schimmenspel

Met deze kunst en cultuuractiviteiten is in 2016 een divers aanbod van kunst en cultuur gerealiseerd en is bereikt dat het fort gedurende het gehele jaar met grote regelmaat openbaar toegankelijk was.

Bereikte resultaten: Bestuur en vrijwilligers

Het bestuur heeft in 2016 een drietal mutaties gekend. Hans Bergmans heeft begin 2016 zijn bestuursfunctie neergelegd vanwege persoonlijke omstandigheden. Joke van Veen heeft medio 2016 het voorzitterschap neergelegd. Per 1 juli 2016 bestaat het bestuur uit Mark ter Bals als voorzitter en is Marieke Fieten toetreden tot het bestuur. Het volledig onbezoldigde bestuur kwam regelmatig handen tekort. Hoewel in 2016 de bestuurlijke basis van het fort is versterkt zijn niet alle ambities voor 2016 verwezenlijkt, vooral vanwege tijdgebrek.

De vrijwilligers blijven van groot belang voor het fort. Vooral de inzet van de Polderwachter, Marcel Blekendaal, is cruciaal. Daarnaast noemen we Karen Hofstee en Karin Hommers die vele uren van inspanning in het fort hebben zitten, o.m. als initiatiefnemers van de druk bezochte fortboulevard.

Bedrijfsvoering

De belangrijkste inkomstenbron van de stichting betreft opbrengsten uit verhuur.

Vanaf maart 2015 is de CultuurCantine actief op het Fort Maarsseveen. De CultuurCantine is een onderneming van Robert en Ingrid van der Horst. Er is overeenstemming over de samenwerkingsovereenkomst met de stichting, die tot doel heeft het Fort optimaal beleefbaar en toegankelijk te maken, te voorzien in professioneel beheer, gastheer/gastvrouw -schap, het vergroten van de bezoekersaantallen en te voorzien in regelmatige huurinkomsten voor de stichting.

Robert en Ingrid hebben in 2016 keihard gewerkt om het fort verder uit te bouwen en een gezellige en warme aanlandplaats te maken voor recreanten, passanten, zakelijke bijeenkomsten en huwelijksvoltrekkingen. En dat is gelukt. Door hun persoonlijke touch weet de Cultuurcantine een gestaag groeiend publiek aan zich te binden. Ook is in 2016 steeds meer social media ingezet als middel om publiek te attenderen op het fort en de CultuurCantine. Iets wat nog veel verder moet worden uitgebouwd maar het begin is gemaakt

Toelichting discrepantie nagestreefde en gerealiseerde doelstelling: financiën

De stichting heeft in 2016 een kleiner verlies geleden dan begroot. Dat een verlies begroot was heeft te maken met de inkomsten. Deze bestaan volledig uit de huurinkomsten die de CultuurCantine betaalt. Met de CultuurCantine is een lange aanloopperiode van stelselmatig aflopende korting op de maandhuur overeengekomen. Dit dient om de CultuurCantine de ruimte te verschaffen om de nodige investeringen te plegen en te werken aan een exploitatieconcept en klantenkring.

In 2016 is niet gereserveerd voor afschrijvingen of groot onderhoud.

Jaarrekening

Verwijzing naar de jaarrekening

2016 is gebruikt om de laatste openstaande punten vanuit 2015 af te ronden en biedt een stevige basis voor 2017.

Toekomstgerichte informatie

De prioriteiten voor 2017 zijn het verder versterken van de bestuurskracht van de stichting, het vergroten van de (huur-)inkomsten en het vergroten van het aantal bezoekers van het fort zodat de exploitant de overeengekomen huur kan opbrengen.

Bijzondere gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen plaatsgevonden na balansdatum 31-12-2016 die de jaarrekening over boekjaar 2016 beïnvloeden.

JAARREKENING

Balans per 31 december 2016

Winst-en-verliesrekening over 2016

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2016

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2016



1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

(voor verwerking van het verlies)

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	(1)			
Inventaris		325		420
		<u>325</u>		<u>420</u>
Vlottende activa				
Vorderingen	(2)			
Debiteuren	-		7.798	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	478		-	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>7.720</u>		<u>12.000</u>	
		8.198		19.798
Liquide middelen	(3)			
		43.753		35.808
		<u><u>52.276</u></u>		<u><u>56.026</u></u>

		31 december 2016		31 december 2015	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Reserves en fondsen	(4)				
Algemene reserve		2.806		6.682	
Resultaat boekjaar		<u>-4.524</u>		<u>-3.876</u>	
			-1.718		2.806
Subsidies	(5)		41.624		41.051
Langlopende schulden					
Overige schulden			6.000		6.000
Kortlopende schulden					
	(6)				
Crediteuren		2.657		3.526	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		2.672		193	
Overige schulden en overlopende passiva		<u>1.041</u>		<u>2.450</u>	
			6.370		6.169
			<u>52.276</u>		<u>56.026</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
	€	€	€
Baten	9.150	9.150	5.784
Lasten			
Beheer en administratie			
Personeelslasten	(8) 1.031	1.000	-
Afschrijvingen	(9) 150	-	55
Overige bedrijfslasten	(10) 12.661	19.881	9.721
Financiële baten en lasten	(11) -168	-	-117
	<u>13.674</u>	<u>20.881</u>	<u>9.659</u>
Saldo	<u><u>-4.524</u></u>	<u><u>-11.731</u></u>	<u><u>-3.875</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten.

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.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>
	€
Boekwaarde per 1 januari 2016	-
Investerings	475
Afschrijvingen	-150
	<u>325</u>
Boekwaarde per 31 december 2016	<u><u>325</u></u>
Aanschaffingswaarde	475
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-150
	<u>325</u>
Boekwaarde per 31 december 2016	<u><u>325</u></u>

Voor nadere bijzonderheden verwijzen wij u naar bijlage Vaste Activa op blz. 19

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Debiteuren		
Het saldo is conform de openstaande postenlijst per 31 december	<u>-</u>	<u>7.798</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>478</u>	<u>-</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overlopende activa		
Verzekeringen	220	-
Te ontvangen subsidie Cultuurfonds	7.500	7.500
Overname inventaris	-	4.500
	<u>7.720</u>	<u>12.000</u>

3. Liquide middelen

ING Bank N.V.	18.753	5.808
ING Bank N.V.	-	30.000
Regiobank	<u>25.000</u>	<u>-</u>
	<u>43.753</u>	<u>35.808</u>

PASSIVA

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
4. Eigen vermogen		
Algemene reserve	2.806	6.682
Resultaat boekjaar	-4.524	-3.876
	<u>-1.718</u>	<u>2.806</u>
5. Subsidies		
Subsidies Provincie	31.057	31.057
Subsidie Cultuurfonds	10.446	10.446
Saldo Pontje	121	-452
	<u>41.624</u>	<u>41.051</u>
Overige schulden		
Lening Bergmans	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>
Over deze lening is geen rente verschuldigd.		
6. Kortlopende schulden		
Crediteuren		
Het saldo is conform de openstaande postenlijst per 31 december	<u>2.657</u>	<u>3.526</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>2.672</u>	<u>193</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva		
Administratiekosten	-	1.700
Fondsen werver	750	750
Overige te betalen posten	291	-
	<u>1.041</u>	<u>2.450</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Vershil 2016	Realisatie 2015
	€	€	€	€
7. Netto-omzet				
Huur	9.150	9.150	-	5.784
8. Personeelslasten				
Kantinekosten	1.031	1.000	31	-
Personeelsleden				
Bij de stichting waren in 2016 geen werknemers werkzaam.				
9. Afschrijvingen				
Materiële vaste activa	150	-	150	55
10. Overige bedrijfslasten				
Overige personeelslasten	35	-	35	-
Huisvestingslasten	6.209	14.600	-8.391	3.212
Kantoorlasten	911	-	911	-
Verkooplasten	-	1.500	-1.500	-
Algemene lasten	5.506	3.781	1.725	6.509
	12.661	19.881	-7.220	9.721
<i>Overige personeelslasten</i>				
Reis- en verblijflasten	35	-	35	-
<i>Huisvestingslasten</i>				
Energiekosten	-410	-	-410	2.517
Onderhoud onroerende zaak	3.052	2.250	802	-
Vaste lasten	1.198	1.000	198	-
Onderhoud terreinen	2.369	-	2.369	-
Afschrijving en reservering	-	10.450	-10.450	-
Overige huisvestingslasten	-	900	-900	695
	6.209	14.600	-8.391	3.212
<i>Kantoorlasten</i>				
Drukwerk	100	-	100	-
Automatiseringslasten	345	-	345	-
Contributies en abonnementen	466	-	466	-
	911	-	911	-

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Verschil 2016	Realisatie 2015
	€	€	€	€
<i>Verkooplasten</i>				
Reclame- en advertentiekosten	-	1.000	-1.000	-
Beurslasten	-	500	-500	-
	-	1.500	-1.500	-
<i>Algemene lasten</i>				
Accountantslasten	500	-	500	-
Administratielasten	1.695	750	945	1.075
Advieslasten	627	-	627	-
Verzekeringen	2.225	2.431	-206	2.432
Bankkosten	135	-	135	-
Overige algemene lasten	324	600	-276	3.002
	5.506	3.781	1.725	6.509
11. Financiële baten en lasten				
Rentelasten	168	-	168	117

Ondertekening bestuur voor akkoord

Maarsse, 16 oktober 2017

De heer M.U. ter Bals

Mevr. M. Fieten

Mevr. H. Brusius-Pfeiffer



BIJLAGEN



1 OVERZICHT VASTE ACTIVA

Omschrijving	Jaar	Investering	Afschrijving	Extra	Aan-	Cu-mulatieve	Boekwaarde	Per-
		2016	2016	afschrijving	schaffings- waarde per 31-12-2016	afschrijving per 31-12-2016	per 31-12-2016	centage
		€	€	€	€	€	€	%
Kantoorinventaris								
Maaier	2016	475	95	55	475	150	325	20,00
		=====	=====	=====	=====	=====	=====	