

Jaarrekening 2017

**Gebruikersvereniging PinkRocade Local Government
te Den Haag**

Inhoud

Algemeen	pag. 3
Balans per 31 december 2017	pag. 4
Staat van baten en lasten 2017	pag. 5
Toelichting algemeen	pag. 6
Toelichting op de balans per 31 december 2017	pag. 7
Toelichting op de staat van baten en lasten 2017	pag.10
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	pag.16

Algemeen

De vereniging is opgericht op 23 januari 1990.

Het dagelijks bestuur bestond per 31 december 2017 uit de volgende leden:

1. De heer A.A.M.M. Heijmans, Weert	Voorzitter
2. De heer P.H. Snijders, Hardenberg	Vice-voorzitter
3. De heer W.G. Runderkamp, Edam-Volendam	Penningmeester
4. De heer A. Bannink, Huizen	Secretaris
5. De heer F.R. Stege, Venlo	lid
6. De heer T.P.S. Timmermans, Lingewaard	lid

Het algemeen bestuur bestond per 31 december 2017 verder uit:

Algemeen bestuur; platform voorzitters	Platform
1. De heer M. Lubbers, Bronckhorst	Verg. verlening en Handhaving
2. De heer E. Kuijt, Huizen	Samenlevingszaken
3. De heer L. van Rookhuizen, Velsen	Ruimte en Omgeving
4. De heer M. van den Berkmortel, Deurne	Financiën en Services
5. De heer J. Schippers, Zwolle	Publiekszaken
6. De heer J. Rayer, Venlo	Informatievoorziening

Het aantal GV-leden per 31 december 2017:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Totaal (Gemeenten, Waterschappen, Provincie)	<u>137</u>	<u>143</u>

De financiële administratie werd in 2017 verzorgd door de ambtelijk secretaris van de Gebruikersvereniging PinkRoccade LG.

Balans per 31 december 2017

na exploitatiebestemming

Activa	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>VLottende activa:</u>		
-Vorderingen	765	5.655
-Liquide Middelen	569.978	540.335
	<hr/>	<hr/>
	<u>570.743</u>	<u>545.990</u>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
 Passiva		
Eigen Vermogen	560.634	526.409
Kortlopende schulden	10.108	19.580
	<hr/>	<hr/>
Totaal	<u>570.742</u>	<u>545.990</u>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Staat van baten en lasten 2017

Baten	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Contributies	179.613	184.000	179.318
Rente en overige opbrengsten	28.317	25.500	27.745
Totaal	207.929	209.500	207.063
Lasten			
Secretariaatskosten	129.624	145.000	111.218
GV -Website	4.998	4.000	2.355
Kosten ALV	959	8.500	0
Bestuurskosten	13.648	20.000	13.547
Kosten platformen	14.051	25.000	8.965
Accountantskosten	2.299	2.500	2.299
Overige kosten/onvoorzien	8.124	4.500	2.350
Totaal	173.704	209.500	140.734
Exploitatieresultaat	34.225	0	66.329

Toelichting algemeen

Doelstelling

De vereniging heeft tot doel de behartiging van de algemene belangen van haar leden in relatie met de leveranciers ten aanzien van soft- en hardware en daarmee gerelateerde diensten, alsmede het bevorderen, bewaken en waarborgen van de kwaliteit van de producten en diensten van Pink Roccade in de Locale overheidsmarkt.

Het toegepaste verslaggevingstelsel voor de jaarrekening is gebaseerd op de richtlijn voor "organisatie zonder winststreven".

Grondslagen van waardering

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld zijn de activa en passiva in de jaarrekening opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijzen verminderd met de daarop gebaseerde, met inachtneming van de economische levensduur berekende, lineaire afschrijvingen.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde, zo nodig onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, bepaald aan de hand van individuele waardering van de vorderingen.

Grondslagen voor waardering resultaatbepaling

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Het boekjaar loopt van 1 januari tot en met 31 december.

Toelichting op de balans per 31 december 2017

Activa	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	-	2.910
Nog te ontvangen rente	765	2.745
	<hr/>	
Totaal	<u>765</u>	<u>5.655</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2017

Activa	2017	2016
<u>Liquide middelen</u>		
ABN AMRO	114.239	114.754
Regiobank	455.738	425.581
Stand per 31 december	<u>569.978</u>	<u>540.335</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2017

Passiva	2017	2016
<u>Eigen Vermogen</u>		
Stand per 1 januari	526.409	460.079
Mutatie: exploitatieresultaat in boekjaar	34.225	66.330
Stand per 31 december	<u>560.634</u>	<u>526.409</u>

Het exploitatieresultaat over 2017 bedraagt € 34.225,15 ; dit bedrag is vooruitlopend op de goedkeuring door de Algemene Ledenvergadering ten laste van de Algemene Reserve geboekt.

Kortlopende schulden

Crediteuren	10.108	15.094
Kruisposten Stichting MOC	0	4.487
Stand per 31 december	<u>10.108</u>	<u>19.580</u>

De Stichting MOC maakte gebruik van de bankrekening van de GV aangezien zij zelf geen bankrekening had.

Niet in de balans blijvende rechten en verplichtingen

Per ultimo boekjaar zijn er geen andere niet in balans opgenomen activa en verplichtingen.

Toelichting op de Staat van baten en lasten 2017

Baten	Realisatie Begroting	Realisatie
	2017	2017
	2016	
	<hr/>	
De contributie-opbrengst is in 2017 als volgt:		
Vaste bijdrage leden	32.880	34.320
Variabele bijdrage leden	146.733	144.998
	<hr/>	
Totaal	<u>179.613</u>	<u>184.000</u>
	<hr/>	
Aantal leden	<u>137</u>	<u>143</u>

De vaste bijdrage is vastgesteld op € 240 per jaar. De variabele bijdrage bedraagt 4 promille van de kosten die PinkRoccade in rekening brengt als kosten voor de software en diensten per 1 januari van het boekjaar.

Toelichting op de Staat van baten en lasten 2017

Baten	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
<u>Rente en overige opbrengsten</u>			
De rente en overige opbrengsten zijn als volgt onder te verdelen:			
Overige opbrengsten	27.551	25.000	25.000
Rente Bankrekeningen	765	500	2.745
	<hr/>		
Totaal	<u>28.317</u>	<u>25.500</u>	<u>27.745</u>

Ten einde risico te spreiden hebben we bankrekeningen bij ABN/AMRO en bij de Regiobank.

Overige opbrengsten:

Bijdrage PinkRoccade

Local Government op basis van samenwerkings-
overeenkomst 13 mei 2005 (1)

25.000

Bijzondere opbrengst Stichting MOC

2.551

- (1) Met PinkRoccade Local Government is op 13 mei 2005 een "samenwerkingsovereenkomst" gesloten, ter vervanging van alle eerder gesloten overeenkomsten en convenants. Daarin is o.a. bepaald dat de Gebruikersvereniging jaarlijks een bedrag ontvangt in het kader van de professionalisering van de gebruikersparticipatie. Deze bijdrage zal de komende jaren worden afgebouwd.

Toelichting op de Staat van baten en lasten 2017

Lasten	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2017	2017	2016
<u>Bestuursondersteuning, Secretariaat en financiële administratie GV</u>			
Hier toe wordt gerekend :			
- Kosten ambtelijk secretaris	94.111		77.096
- Kosten assistent ambtelijk secretaris	22.325		22.022
- Financiële administratie	13.189		12.100
Totaal	129.624	145.000	111.218

De functie(s) van ambtelijk secretaris, assistent en fin. administrateur werden in 2017 door externe inhuur vervuld.

Toelichting op de Staat van baten en lasten 2017

Lasten	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
<u>GV-Website</u>			
Website GV (Hosting en beheer)	4.967		2.226
Overige drukwerk en porti	31		129
	<hr/>		
Totaal	4.998	4.000	2.355
<hr/>			
<u>Kosten ALV</u>			
Reiskosten van de ALV	959		0
Vergaderkosten ALV	0		0
	<hr/>		
Totaal	959	8.500	0
<hr/>			

Toelichting op de Staat van baten en lasten 2017

Lasten	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
<u>Bestuurskosten</u>			
Vacatiegelden bestuur	10.646		9.915
Overige kosten bestuur (Reiskosten, Verblijfkosten en huur vergaderruimte)	3.002		3.632
	<hr/>		
Totaal	13.648	20.000	13.547

Kosten platformen

Huur vergaderruimte en vergaderkosten	7.561		3.952
Vacatiegelden platformen	4.085		2.689
Reis- en verblijfkosten platformen	2.358		2.252
Overige kosten platform	48		72
	<hr/>		
Totaal	14.051	25.000	8.965

De kosten benoemd onder kosten platformen zijn gemaakt in het kader van de overeenkomst professionalisering.

Toelichting op de Staat van baten en lasten 2017

Lasten	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
<u>Accountantskosten</u>			
Kosten controle jaarrekening	2.299	2.500	2.299
Totaal	2.299	2.500	2.299

Overige kosten/onvoorzien

Bankkosten	158		188
Overige kosten	7.966		2.162
Kosten ondersteuning Enquête € 5.750,-			
Totaal	8.124	4.500	2.350

Gedurende het jaar 2017 waren evenals in het jaar 2015 en 2016 gemiddeld 0 fte in dienst bij de gebruikersvereniging Pink Roccade Local Government.



Het bestuur van de
Gebruikersvereniging PinkRocade Local Government
p/a Van 's-Gravesandelaan 2
8024 DP ZWOLLE

Oosteinde 19
3842 DR Harderwijk

Postbus 54
3840 AB Harderwijk

Tel.: 0341 - 413509
0341 - 416868

Fax: 0341 - 426260

E-mail: van.welie@hetnet.nl
www.vanwelie.com
K.v.K. 08080167

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2017 van Gebruikersvereniging PinkRocade Local Government, statutair gevestigd te Den Haag gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten 2017 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de vereniging is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het exploitatieresultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de in Nederland geldende van toepassing zijnde grondslagen voor financiële verslaggeving (bijvoorbeeld Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder Winststreven). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de vereniging.



Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de vereniging gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Gebruikersvereniging PinkRocade Local Government per 31 december 2017 en van het exploitatieresultaat over 2017 in overeenstemming met de in Nederland geldende van toepassing zijnde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Harderwijk, 13 april 2018

VAN WELIE ACCOUNTANTS

G.L. van Welie
Accountant-Administratieconsulent