



**STICHTING VRIENDEN GROOT SCHUYLENBURG  
TE APELDOORN**

Jaarrekening 2018



## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **VERSLAG**

1	Samenstellingsverklaring	3
2	Algemeen	4

### **JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2018	5
2	Staat van baten en lasten over 2018	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2018	9
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	12

### **OVERIGE GEGEVENS**

1	Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring	14
---	-------------------------------------------------------------	----

Aan het bestuur van  
Stichting Vrienden Groot Schuylenburg  
Regenboogbrink 12  
7312 BA Apeldoorn

*Referentie:* 20190186  
*Behandeld door* Sander Bunt  
*Datum* 24 april 2019

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2018 met betrekking tot de stichting.

## **1 SAMENSTELLINGSVERKLARING**

### **Opdracht**

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van Stichting Vrienden Groot Schuylenburg te Apeldoorn bestaande uit de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten over 2018 met de toelichting samengesteld.

### **Verantwoordelijkheid van het bestuur**

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

### **Verantwoordelijkheid van de opsteller**

Het is onze verantwoordelijkheid als opsteller om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht.

In overeenstemming met de algemeen geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

### **Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

## **2 ALGEMEEN**

### **2.1 Bestuur**

Per balansdatum werd het bestuur gevormd door:

- De heer W.J. Dikker Hupkes, voorzitter
- De heer F. Woldendorp, penningmeester
- Mevrouw K.M. Meeder- van der Meulen
- Mevrouw H. de Beer-Spikman

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Buvrie Consultancy & Finance  
namens deze

*Buvrie Consultancy & Finance*

S.A. (Sander) Bunt



**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018**

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Liquide middelen</b>	(1)			
ABN AMRO Bank N.V.		92.218		87.612
Rabobank		87.150		88.091
ING Bank N.V.		4.791		4.556
		<u>184.159</u>		<u>180.259</u>
		<u>184.159</u>		<u>180.259</u>

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>	(2)			
Algemene reserve	150.434		169.824	
Bestemmingsreserves	26.391		10.435	
	<u>176.825</u>		<u>180.259</u>	
<b>Kortlopende schulden</b>	(3)			
Overlopende passiva		7.334		-
	<u>184.159</u>		<u>180.259</u>	

## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

		<u>Saldo 2018</u>	<u>Budget 2018</u>	<u>Saldo 2017</u>
		€	€	€
<b>Baten</b>				
Baten uit fondswerving	(4)	9.897	8.500	17.103
<b>Lasten</b>				
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>				
Projecten	(5)	8.693	14.400	72.694
Dotatie bestemmingsreserves	(6)	20.050	-	-
		<u>28.743</u>	<u>14.400</u>	<u>72.694</u>
<b>Kosten van beheer en administratie</b>				
Overige personeelskosten	(7)	393	-	-
Kantoorkosten	(8)	2.092	2.000	1.224
Bestuurskosten	(9)	125	-	315
Algemene kosten	(10)	2.050	500	486
		<u>4.660</u>	<u>2.500</u>	<u>2.025</u>
<b>Saldo voor financiële baten en lasten</b>				
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(11)	-23.506	-8.400	-57.616
		<u>22</u>	<u>500</u>	<u>1.041</u>
<b>Resultaat</b>		<u><u>-23.484</u></u>	<u><u>-7.900</u></u>	<u><u>-56.575</u></u>
<b>Resultaatbestemming</b>				
Algemene reserve		-19.390	-	-17.010
Ten laste van bestemmingsreserve		-4.094	-	-39.565
		<u><u>-23.484</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-56.575</u></u>

### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **ALGEMEEN**

##### **Vestigingsadres**

Stichting Vrienden Groot Schuylenburg (geregistreerd onder KvK-nummer 41038392) is feitelijk gevestigd op Regenboogbrink 12 te Apeldoorn.

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

##### **Kortlopende schulden**

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

Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

#### **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

##### **Algemeen**

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

##### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht.

Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

##### **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.

##### **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 2018

### ACTIVA

#### VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>1. Liquide middelen</b>		
ABN AMRO Bank N.V., bestuurrekening	16.437	11.831
ABN AMRO Bank N.V., vermogensspaarrekening	75.781	75.781
Rabobank, rekening-courant	150	91
Rabobank, bedrijfsspaarrekening	87.000	88.000
ING Bank N.V., zakelijke rekening	4.791	4.556
	<u>184.159</u>	<u>180.259</u>

### PASSIVA

#### 2. Eigen vermogen

Algemene reserve	150.434	169.824
Bestemmingsreserves	26.391	10.435
	<u>176.825</u>	<u>180.259</u>
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€

#### Algemene reserve

Stand per 1 januari	169.824	186.834
Resultaatbestemming	-19.390	-17.010
Stand per 31 december	<u>150.434</u>	<u>169.824</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Bestemmingsreserves</b>		
Innovatieruimte	6.341	10.435
EMB tuin	12.500	-
Magic Mirror	4.850	-
Sidney and Friends	1.200	-
Digibord	1.500	-
	<u>26.391</u>	<u>10.435</u>
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Innovatieruimte</i>		
Stand per 1 januari	10.435	50.000
Resultaatbestemming	-4.094	-39.565
Stand per 31 december	<u>6.341</u>	<u>10.435</u>
<i>EMB tuin</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	12.500	-
Stand per 31 december	<u>12.500</u>	<u>-</u>
<i>Magic Mirror</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	4.850	-
Stand per 31 december	<u>4.850</u>	<u>-</u>
<i>Sidney and Friends</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	1.200	-
Stand per 31 december	<u>1.200</u>	<u>-</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Digibord</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	1.500	-
Stand per 31 december	<u>1.500</u>	<u>-</u>

### 3. Kortlopende schulden

#### Overige schulden en overlopende passiva

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Overlopende passiva</b>		
Accountantskosten	1.500	-
Kosten Koningsdag 2018	2.000	-
Kosten Sinterklaas 2018	2.000	-
Keukenspullen	599	-
Kosten website	798	-
Verzekering	350	-
Overige	87	-
	<u>7.334</u>	<u>-</u>

## 5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Saldo 2018	Saldo 2017
	€	€
<b>4. Baten uit fondswerving</b>		
Donaties	6.448	8.198
Giften	3.449	8.905
	<u>9.897</u>	<u>17.103</u>
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>		
<b>5. Projecten</b>		
Innovatieruimte	4.094	39.565
Qwiek uo	-	11.616
Uniformen Schuyltamboers	-	6.000
Meubels Brasserie	-	8.640
Koningsdag	2.000	3.752
Sinterklaas	2.000	1.919
Boter, kaas en eieren	-	1.202
Keukenspullen	599	-
	<u>8.693</u>	<u>72.694</u>
<b>6. Dotatie bestemmingsreserves</b>		
Reservering EMB Tuin	12.500	-
Reservering Magic Mirror	4.850	-
Reservering Sidney and Friends	1.200	-
Reservering Digibord	1.500	-
	<u>20.050</u>	<u>-</u>
<b>Personeelskosten</b>		
<b>7. Overige personeelskosten</b>		
Reiskostenvergoedingen	393	-
	<u>393</u>	<u>-</u>

### Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen

Het bestuur van de stichting is onbezoldigd.

### Personeelsleden

Gedurende het jaar 2018 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.

**Overige bedrijfskosten**

	Saldo 2018	Saldo 2017
	€	€
<b>8. Kantoorkosten</b>		
Kantoorbehoeften	25	-
Automatiseringskosten	1.375	886
Verzekering	692	338
	<u>2.092</u>	<u>1.224</u>
<b>9. Bestuurskosten</b>		
Representatiekosten	<u>125</u>	<u>315</u>
<b>10. Algemene kosten</b>		
Administratiekosten	1.500	-
Bankkosten	550	486
	<u>2.050</u>	<u>486</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>11. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Bankrente	<u>22</u>	<u>1.041</u>

**Ondertekening van de jaarrekening**

*Vaststelling jaarrekening*

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur.

Apeldoorn, 24 april 2019

Was getekend  
W.J. Dikker Hupkes

K.M. Meeder- van der Meulen

## **OVERIGE GEGEVENS**

### **1 Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring**

Op grond van artikel 2:396 lid 1 BW is de stichting vrijgesteld van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant. Op grond daarvan is geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt. Derhalve ontbreekt een controleverklaring.