

STICHTING VRIENDEN GROOT SCHUYLENBURG
TE APELDOORN

Jaarrekening 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

VERSLAG

1	Samenstellingsverklaring	3
2	Algemeen	4

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	5
2	Staat van baten en lasten over 2019	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2019	10
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	13

OVERIGE GEGEVENS

1	Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring	15
---	---	----

Aan het bestuur van
Stichting Vrienden Groot Schuylenburg
Regenboogbrink 12
7325 BA Apeldoorn

Referentie: 20190186
Behandeld door Sander Bunt
Datum 05 mei 2020

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 met betrekking tot de stichting.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van Stichting Vrienden Groot Schuylenburg te Apeldoorn bestaande uit de balans per 31 december 2019 en de staat van baten en lasten over 2019 met de toelichting samengesteld.

Werkzaamheden

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, partieel controleren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in volledige zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening.

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:

- Mevrouw K.M. Meeder- van der Meulen, voorzitter
- De heer W.J. Dikker Hupkes, penningmeester
- De heer G. Jansen

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Buvrie Consultancy & Finance
namens deze

w.g. S.A. (Sander) Bunt

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(na winstbestemming)

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Liquide middelen		(1)		
ABN AMRO Bank N.V.	156.845		92.218	
Rabobank	86.994		87.150	
ING Bank N.V.	4.807		4.791	
		248.646		184.159

248.646

184.159

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Reserves en fondsen	(2)				
Algemene reserve		208.849		150.434	
Bestemmingsreserves		<u>33.868</u>		<u>26.391</u>	
			242.717		176.825
Kortlopende schulden	(3)				
Overlopende passiva			5.929		7.334
			<u>248.646</u>		<u>184.159</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	<u>Saldo 2019</u>	<u>Saldo 2018</u>
	€	€
Baten		
Baten uit fondswerving	(4) 78.774	9.897
Lasten		
Besteed aan de doelstellingen		
Projecten	(5) 8.347	8.693
Dotatie bestemmingsreserves	(6) 13.517	20.050
	<u>21.864</u>	<u>28.743</u>
Kosten van beheer en administratie		
Overige personeelskosten	(7) -	393
Kantoorkosten	(8) 1.278	2.092
Bestuurskosten	(9) 140	125
Algemene kosten	(10) 3.202	2.050
	<u>4.620</u>	<u>4.660</u>
Saldo voor financiële baten en lasten	52.290	-23.506
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(11) 75	22
Resultaat	<u>52.365</u>	<u>-23.484</u>
Resultaatbestemming		
Algemene reserve	58.415	-19.390
Ten laste van bestemmingsreserve	-6.050	-4.094
	<u>52.365</u>	<u>-23.484</u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Vrienden Groot Schuylenburg is feitelijk en statutair gevestigd op Regenboogbrink 12 te Apeldoorn en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41038392.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Vrienden Groot Schuylenburg zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

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 DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

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 2019

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
1. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V., bestuurrekening	80.998	16.437
ABN AMRO Bank N.V., vermogensspaarrekening	75.847	75.781
Rabobank, rekening-courant	-15	150
Rabobank, bedrijfsspaarrekening	87.009	87.000
ING Bank N.V., zakelijke rekening	4.807	4.791
	<u>248.646</u>	<u>184.159</u>

PASSIVA

2. Reserves en fondsen

Algemene reserve	208.849	150.434
Bestemmingsreserves	33.868	26.391
	<u>242.717</u>	<u>176.825</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€

Algemene reserve

Stand per 1 januari	150.434	169.824
Resultaatbestemming	58.415	-19.390
Stand per 31 december	<u>208.849</u>	<u>150.434</u>

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Bestemmingsreserves		
Innovatieruimte	6.341	6.341
EMB tuin	26.027	12.500
Magic Mirror	-	4.850
Sidney and Friends	-	1.200
Digibord	1.500	1.500
	<u>33.868</u>	<u>26.391</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<i>Innovatieruimte</i>		
Stand per 1 januari	6.341	10.435
Resultaatbestemming	-	-4.094
Stand per 31 december	<u>6.341</u>	<u>6.341</u>
<i>EMB tuin</i>		
Stand per 1 januari	12.500	-
Dotatie	13.527	12.500
Stand per 31 december	<u>26.027</u>	<u>12.500</u>
<i>Magic Mirror</i>		
Stand per 1 januari	4.850	-
Dotatie	-	4.850
Resultaatbestemming	-4.850	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>4.850</u>
<i>Sidney and Friends</i>		
Stand per 1 januari	1.200	-
Dotatie	-	1.200
Resultaatbestemming	-1.200	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>1.200</u>

	2019	2018
	€	€
<i>Digibord</i>		
Stand per 1 januari	1.500	-
Dotatie	-	1.500
Stand per 31 december	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>

3. Kortlopende schulden

Overige schulden en overlopende passiva

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overlopende passiva		
Accountantskosten	2.030	1.500
Kosten Koningsdag 2019 respectievelijk 2018	1.650	2.000
Kosten Sinterklaas 2019 respectievelijk 2018	1.650	2.000
Keukenspullen	599	599
Kosten website	-	798
Verzekering	-	350
Overige	-	87
	<u>5.929</u>	<u>7.334</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Saldo 2019	Saldo 2018
	€	€
4. Baten uit fondswerving		
Donaties	5.208	6.448
Giften	27.422	3.449
Nalatenschappen	46.144	-
	<u>78.774</u>	<u>9.897</u>
Besteed aan de doelstellingen		
5. Projecten		
Innovatieruimte	-	4.094
Magic Mirror	4.850	-
Koningsdag	2.297	2.000
Sinterklaas	-	2.000
Sidney and Friends	1.200	-
Keukenspullen	-	599
	<u>8.347</u>	<u>8.693</u>
6. Dotatie bestemmingsreserves		
Reservering EMB Tuin	13.527	12.500
Reservering Magic Mirror	-10	4.850
Reservering Sidney and Friends	-	1.200
Reservering Digibord	-	1.500
	<u>13.517</u>	<u>20.050</u>
Personeelskosten		
<i>7. Overige personeelskosten</i>		
Reiskostenvergoedingen	-	393
	<u>-</u>	<u>393</u>

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen

Het bestuur van de stichting is onbezoldigd.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2019 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.

Overige bedrijfskosten

	Saldo 2019	Saldo 2018
	€	€
<i>8. Kantoorkosten</i>		
Kantoorbehoeften	-	25
Automatiseringskosten	1.278	1.375
Verzekering	-	692
	<u>1.278</u>	<u>2.092</u>
<i>9. Bestuurskosten</i>		
Representatiekosten	<u>140</u>	<u>125</u>
<i>10. Algemene kosten</i>		
Administratiekosten	875	1.500
Advieskosten	1.809	-
Bankkosten	518	550
	<u>3.202</u>	<u>2.050</u>
Financiële baten en lasten		
<i>11. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Bankrente	<u>75</u>	<u>22</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur.

Apeldoorn, 5 mei 2020

Was getekend
K.M. Meeder- van der Meulen

Was getekend,
W.J. Dikker Hupkes

Was getekend,
G. Jansen

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.