



**STICHTING VRIENDEN GROOT SCHUYLENBURG
TE APeldoORN**

Jaarrekening 2021

VERSLAG

1	Samenstellingsverklaring	3
2	Algemeen	4

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	5
2	Staat van baten en lasten over 2021	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	10
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	13

OVERIGE GEGEVENS

1	Ontbreken van de verklaring	16
---	-----------------------------	----

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

Referentie: 20190186
Behandeld door Sander Bunt
Datum 23 mei 2022

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot de stichting.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van Stichting Vrienden Groot Schuylenburg te Apeldoorn bestaande uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 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.

2.1 Bestuur

Per balansdatum werd het bestuur gevormd door:

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

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Zylven Adviesgroep B.V.
namens deze



S.A. (Sander) Bunt

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen		(1)		
Debiteuren			-	2.790
Liquide middelen		(2)		
ABN AMRO Bank N.V.	203.315		213.226	
ING Bank N.V.	-		5.231	
	<u>203.315</u>		<u>218.457</u>	
		203.315		218.457
			<u>203.315</u>	<u>221.247</u>

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Reserves en fondsen	(3)			
Algemene reserve	180.234		188.969	
Bestemmingsreserves	22.841		21.152	
	<u>203.075</u>		<u>210.121</u>	
Kortlopende schulden	(4)			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	240		6.227	
Overige schulden en overlopende passiva	-		4.899	
	<u>240</u>		<u>11.126</u>	
	<u>203.315</u>		<u>221.247</u>	

	Saldo 2021	Saldo 2020
	€	€
Baten		
Baten uit fondswerving	(5) 9.420	14.941
Lasten		
Besteed aan de doelstellingen		
Projecten	(6) 14.236	45.141
Dotatie bestemmingsreserves	(7) 2.740	14.973
	<u>16.976</u>	<u>60.114</u>
Kosten van beheer en administratie		
Kantoorkosten	(8) 1.028	678
Bestuurskosten	(9) 323	148
Algemene kosten	(10) 1.478	1.594
Overige baten	(11) -599	-
	<u>2.230</u>	<u>2.420</u>
Saldo voor financiële baten en lasten	-9.786	-47.593
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(12) -	24
Resultaat	<u>-9.786</u>	<u>-47.569</u>
Resultaatbestemming		
Algemene reserve	-8.735	-19.880
Ten laste van bestemmingsreserve	-1.051	-27.689
	<u>-9.786</u>	<u>-47.569</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.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Reserves en fondsen

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, waarbij de beperking door het bestuur is aangebracht. De aard van de bestemmingsreserves wordt later toegelicht.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Binnen de baten van particulieren is het gehele bedrag opgehaald door donaties en giften.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

Baten uit fondswerving

Onder baten van particulieren wordt verstaan de algemene donaties voor de stichting.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

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.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	-	2.790

2. Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V., bestuurrekening	127.444	137.355
ABN AMRO Bank N.V., vermogensspaarrekening	75.871	75.871
ING Bank N.V., zakelijke rekening	-	5.231
	<u>203.315</u>	<u>218.457</u>

PASSIVA

3. Reserves en fondsen

Algemene reserve	180.234	188.969
Bestemmingsreserves	22.841	21.152
	<u>203.075</u>	<u>210.121</u>
	2021	2020
	€	€

Algemene reserve

Stand per 1 januari	188.969	208.849
Resultaatbestemming	-8.735	-19.880
Stand per 31 december	<u>180.234</u>	<u>188.969</u>

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Bestemmingsreserves		
Innovatieruimte	6.341	6.341
EMB tuin	-	13.311
Digibord	1.500	1.500
Schuylenburg TV	15.000	-
	<u>22.841</u>	<u>21.152</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Innovatieruimte</i>		
Stand per 1 januari	6.341	6.341
Stand per 31 december	<u>6.341</u>	<u>6.341</u>
<i>EMB tuin</i>		
Stand per 1 januari	13.311	26.027
Dotatie	-	14.973
	<u>13.311</u>	<u>41.000</u>
Resultaatbestemming	-1.051	-27.689
Vrijval reserve	-12.260	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>13.311</u>
<i>Digibord</i>		
Stand per 1 januari	1.500	1.500
Stand per 31 december	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
<i>Schuylenburg TV</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	15.000	-
Stand per 31 december	<u>15.000</u>	<u>-</u>

4. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>240</u>	<u>6.227</u>
Overlopende passiva		
Accountantskosten	-	1.000
Kosten Koningsdag 2020	-	1.650
Kosten decemberactiviteiten 2021 respectievelijk 2020	-	1.650
Overige	-	599
	<u>-</u>	<u>4.899</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Saldo 2021	Saldo 2020
	€	€
5. Baten uit fondswerving		
Donaties	4.689	6.045
Giften	4.499	8.570
Opbrengst acties	232	326
	<u>9.420</u>	<u>14.941</u>
Besteed aan de doelstellingen		
6. Projecten		
Qwiek up	-	6.125
Koningsdag, Sinterklaas + corona-activiteiten	3.960	3.294
Rolling disco	-	3.842
Snoezelkar	-	4.191
EMB Tuin	1.051	27.689
Paasbrunch	9.225	-
	<u>14.236</u>	<u>45.141</u>
7. Dotatie bestemmingsreserves		
Reservering EMB Tuin	-12.260	14.973
Reservering Schuylenburg TV	15.000	-
	<u>2.740</u>	<u>14.973</u>

Het totaal bestedingen aan doelstellingen uitgedrukt in een percentage van de totale baten is:

2021: 180,2 %

2020: 402,3 %

Het totaal bestedingen aan doelstellingen uitgedrukt in een percentage van de totale lasten is:

2021: 88,4 %

2020: 96,1 %

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen

Het bestuur van de stichting is onbezoldigd.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2021 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.

	Saldo 2021	Saldo 2020
	€	€
8. Kantoorkosten		
Automatiseringskosten	648	319
Verzekering	380	359
	<u>1.028</u>	<u>678</u>
9. Bestuurskosten		
Representatiekosten	<u>323</u>	<u>148</u>
10. Algemene kosten		
Administratiekosten	1.050	897
Bankkosten	428	697
	<u>1.478</u>	<u>1.594</u>
11. Overige baten		
Overige bate	<u>-599</u>	<u>-</u>
Financiële baten en lasten		
12. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Bankrente	<u>-</u>	<u>24</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur.

Apeldoorn, 23 mei 2022

Was getekend

J. Roelofs

Was getekend

G. Jansen

Was getekend

K.M. Meeder- van der Meulen

Was getekend

M.J. Wilhelm-Hollak

Was getekend

J. Veeneman

Was getekend

W.J. Dikker Hupkes

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.