



**STICHTING VRIENDEN GROOT SCHUYLENBURG
TE APeldoORN**

Jaarrekening 2022

VERSLAG

1	Samenstellingsverklaring	3
2	Algemeen	4

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2022	5
2	Staat van baten en lasten over 2022	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2022	10
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	13

OVERIGE GEGEVENS

1	Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring	16
---	-------------------------------------------------------------	----

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

Referentie: 20190186
Behandeld door Sander Bunt
Datum 30 juni 2023

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2022 met betrekking tot de stichting.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van Stichting Vrienden Groot Schuylenburg te Apeldoorn bestaande uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 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 J. Veeneman
- De heer R. Holtman
- De heer S. Kroonsberg

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Zylven Adviesgroep B.V.
namens deze



Zylven Adviesgroep B.V.

S.A. (Sander) Bunt



1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022
(voor resultaatbestemming)

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Liquide middelen		(1)		
ABN AMRO Bank N.V.		194.793		203.315
		<u>194.793</u>		<u>203.315</u>

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Reserves en fondsen	(2)			
Algemene reserve	148.167		180.234	
Bestemmingsreserves	46.500		22.841	
	<u>194.667</u>		<u>203.075</u>	
Kortlopende schulden	(3)			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	-		240	
Overige schulden en overlopende passiva	126		-	
	<u>126</u>		<u>-</u>	
	126		240	
	<u><u>194.793</u></u>		<u><u>203.315</u></u>	

	<u>Saldo 2022</u>	<u>Saldo 2021</u>
	€	€
Baten		
Baten uit fondswerving	(4) 11.477	9.420
Lasten		
Besteed aan de doelstellingen		
Projecten	(5) 14.718	14.236
Dotatie bestemmingsreserves	(6) 23.659	2.740
	<u>38.377</u>	<u>16.976</u>
Kosten van beheer en administratie		
Kantoorkosten	(7) 2.453	1.028
Bestuurskosten	(8) 216	323
Algemene kosten	(9) 2.498	1.478
Overige baten	(10) -	-599
	<u>5.167</u>	<u>2.230</u>
Resultaat	<u><u>-32.067</u></u>	<u><u>-9.786</u></u>
Resultaatbestemming		
Algemene reserve	-32.067	-8.735
Ten laste van bestemmingsreserve	-	-1.051
	<u><u>-32.067</u></u>	<u><u>-9.786</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnnummer 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

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 2022

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
1. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V., bestuurrekening	118.906	127.444
ABN AMRO Bank N.V., vermogensspaarrekening	75.887	75.871
	<u>194.793</u>	<u>203.315</u>

PASSIVA

2. Reserves en fondsen

Algemene reserve	148.167	180.234
Bestemmingsreserves	46.500	22.841
	<u>194.667</u>	<u>203.075</u>

	2022	2021
	€	€

Algemene reserve

Stand per 1 januari	180.234	188.969
Resultaatbestemming	-32.067	-8.735
Stand per 31 december	<u>148.167</u>	<u>180.234</u>

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Bestemmingsreserves		
Innovatie- en belevingsruimte	25.000	6.341
Digibord	1.500	1.500
Schuylenburg TV	15.000	15.000
Aquarium	5.000	-
	<u>46.500</u>	<u>22.841</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<i>Innovatie- en belevingsruimte</i>		
Stand per 1 januari	6.341	6.341
Dotatie	18.659	-
Stand per 31 december	<u>25.000</u>	<u>6.341</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	15.000	-
Dotatie	-	15.000
Stand per 31 december	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
<i>Aquarium</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	5.000	-
Stand per 31 december	<u>5.000</u>	<u>-</u>

3. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Nog te betalen kosten	126	-
	<u>126</u>	<u>-</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Saldo 2022	Saldo 2021
	€	€
4. Baten uit fondswerving		
Donaties	3.446	4.689
Giften	7.805	4.499
Opbrengst acties	226	232
	<u>11.477</u>	<u>9.420</u>
Besteed aan de doelstellingen		
5. Projecten		
Koningsdag, Sinterklaas + corona-activiteiten	4.677	3.960
EMB Tuin	-	1.051
Paasbrunch	-	9.225
Terrasactie	967	-
Bijdrage 70-jarig jubileum Groot Schuylenburg	5.029	-
Vrijwilligersbankje	4.045	-
	<u>14.718</u>	<u>14.236</u>
6. Dotatie bestemmingsreserves		
Reservering EMB Tuin	-	-12.260
Reservering innovatie- en belevingsruimte	18.659	-
Reservering Schuylenburg TV	-	15.000
Reservering Aquarium	5.000	-
	<u>23.659</u>	<u>2.740</u>

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

2022: 334,4 %

2021: 180,2 %

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

2022: 88,1 %

2021: 88,4 %

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen

Het bestuur van de stichting is onbezoldigd.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2022 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.

	Saldo 2022	Saldo 2021
	€	€
7. Kantoorkosten		
Drukwerk	1.916	-
Automatiseringskosten	167	648
Verzekering	370	380
	<u>2.453</u>	<u>1.028</u>
8. Bestuurskosten		
Representatiekosten	<u>216</u>	<u>323</u>
9. Algemene kosten		
Administratiekosten	1.632	1.050
Bankkosten	866	428
	<u>2.498</u>	<u>1.478</u>
10. Overige baten		
Overige baten	<u>-</u>	<u>-599</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur.

Apeldoorn, 30 juni 2023

Was getekend

J. Roelofs

Was getekend

R. Holtman

Was getekend

S. Kroonsberg

Was getekend

M.J. Wilhelm-Hollak

Was getekend

J. Veeneman

Was getekend

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.