



**STICHTING VRIENDEN GROOT SCHUYLENBURG
TE APELDOORN**

Jaarrekening 2023

VERSLAG

1	Samenstellingsverklaring	3
2	Algemeen	4

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2023	5
2	Staat van baten en lasten over 2023	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2023	10
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023	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 29 augustus 2024

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2023 met betrekking tot de stichting.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 van Stichting Vrienden Groot Schuylenburg te Apeldoorn bestaande uit de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 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



S.A. (Sander) Bunt



1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023
(voor resultaatbestemming)

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Liquide middelen		(1)		
ABN AMRO Bank N.V.		153.579		194.793
		<u>153.579</u>		<u>194.793</u>

	Saldo 2023	Saldo 2022
	€	€
Baten		
Baten uit fondswerving	(4) 9.727	11.477
Lasten		
Besteed aan de doelstellingen		
Projecten	(5) 50.188	14.718
Dotatie bestemmingsreserves	(6) -	23.659
	<u>50.188</u>	<u>38.377</u>
Kosten van beheer en administratie		
Kantoorkosten	(7) 558	2.452
Bestuurskosten	(8) 574	216
Algemene kosten	(9) 1.668	2.109
	<u>2.800</u>	<u>4.777</u>
Saldo voor financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(10) 1.370	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-390
	<u>1.370</u>	<u>-390</u>
Resultaat	<u><u>-41.891</u></u>	<u><u>-32.067</u></u>
Resultaatbestemming		
Algemene reserve	-11.891	-32.067
Ten laste van bestemmingsreserves	-30.000	-
	<u><u>-41.891</u></u>	<u><u>-32.067</u></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

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 2023

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
1. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V., bestuurrekening	11.322	118.906
ABN AMRO Bank N.V., vermogensspaarrekening	142.257	75.887
	<u>153.579</u>	<u>194.793</u>

PASSIVA

2. Reserves en fondsen

Algemene reserve	152.776	148.167
Bestemmingsreserves	-	46.500
	<u>152.776</u>	<u>194.667</u>

	2023	2022
	€	€

Algemene reserve

Stand per 1 januari	148.167	180.234
Vrijval bestemmingsreserves	16.500	-
	<u>164.667</u>	<u>180.234</u>
Resultaatbestemming	-11.891	-32.067
Stand per 31 december	<u>152.776</u>	<u>148.167</u>

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Bestemmingsreserves		
Innovatie- en belevingsruimte	-	25.000
Digibord	-	1.500
Schuylenburg TV	-	15.000
Aquarium en varkensverblijf	-	5.000
	<u>-</u>	<u>46.500</u>

	2023	2022
	€	€
<i>Innovatie- en belevingsruimte</i>		
Stand per 1 januari	25.000	6.341
Dotatie	-	18.659
	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Onttrekking	-25.000	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>25.000</u>

In 2023 is een donatie gedaan aan het Beleefhuis ad € 30.563. Het Beleefhuis is in april 2024 geopend.

Digibord

Stand per 1 januari	1.500	1.500
Vrijval ten gunste van de algemene reserve	-1.500	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>1.500</u>

De bestemmingsreserve voor het Digibord is vrijgevallen ten gunste van de algemene reserve. Dit project is niet doorgegaan.

Schuylenburg TV

Stand per 1 januari	15.000	15.000
Vrijval ten gunste van de algemene reserve	-15.000	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>15.000</u>

De bestemmingsreserve voor Schuylenburg TV is vrijgevallen ten gunste van de algemene reserve. Dit project is wel doorgegaan maar op andere wijze gefinancierd.

	2023	2022
	€	€
<i>Aquarium en varkensverblijf</i>		
Stand per 1 januari	5.000	-
Dotatie	-	5.000
Onttrekking	-5.000	-
Stand per 31 december	-	5.000

In 2023 is het aquarium en het varkensverblijf in de Kakelhoeve gerealiseerd.

3. Kortlopende schulden

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Overlopende passiva		
Accountantskosten	800	126

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	Saldo 2023	Saldo 2022
	€	€
4. Baten uit fondswerving		
Donaties	4.961	3.446
Giften	4.013	7.805
Opbrengst acties	753	226
	<u>9.727</u>	<u>11.477</u>
Besteed aan de doelstellingen		
5. Projecten		
Beleefhuis	30.563	-
Meubels Brasserie	6.050	-
Koningsdag en Sinterklaas	5.135	4.677
Aquarium Kakelhoeve	2.593	-
Varkensverblijf Kakelhoeve	3.047	-
Schuylenburg Vierdaagse	2.800	-
Terrasactie	-	967
Bijdrage 70-jarig jubileum Groot Schuylenburg	-	5.029
Vrijwilligersbankje	-	4.045
	<u>50.188</u>	<u>14.718</u>
6. Dotatie bestemmingsreserves		
Reservering innovatie- en belevingsruimte	-	18.659
Reservering Aquarium en varkensverblijf	-	5.000
	<u>-</u>	<u>23.659</u>

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

2023: 516,0 %

2022: 334,4 %

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

2023: 94,7 %

2022: 88,9 %

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen

Het bestuur van de stichting is onbezoldigd.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2023 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.

	Saldo 2023	Saldo 2022
	€	€
7. Kantoorkosten		
Drukwerk	170	1.916
Automatiseringskosten	-	167
Verzekering	388	369
	<u>558</u>	<u>2.452</u>
8. Bestuurskosten		
Representatiekosten	<u>574</u>	<u>216</u>
9. Algemene kosten		
Administratiekosten	1.132	1.632
Bankkosten	536	477
	<u>1.668</u>	<u>2.109</u>
Financiële baten en lasten		
10. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente vermogensspaarrekening	<u>1.370</u>	<u>-</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur.

Apeldoorn, 29 augustus 2024

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.