

Stichting Vrienden van Parc Spelderholt  
Spelderholt 9  
7361DA Beekbergen

KvK-nummer: 8081141

RAPPORT INZAKE DE JAARSTUKKEN 2021

## **Inhoud**

### **JAARSTUKKEN 2021**

JAARREKENING	1
Balans	2
Winst-en-verliesrekening	4
Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening	5
OVERIGE GEGEVENS	10

## **JAARREKENING**

**Balans (na resultaatbestemming)**

	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b><u>Vlottende activa</u></b>		
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>		
Op handelsdebiteuren	1.000	2.960
Vorderingen en overlopende activa	<u>93</u>	<u>274</u>
	<b>1.093</b>	<b>3.234</b>
<b>Liquide middelen</b>	<b>41.285</b>	<b>40.989</b>

**ACTIVA****42.378****44.223**

**Balans (na resultaatbestemming)**

	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b><u>Eigen vermogen</u></b>		
	<b>38.355</b>	<b>39.203</b>
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
Overige schulden en overlopende passiva	<u>4.023</u>	<u>5.020</u>
	<b>4.023</b>	<b>5.020</b>

**PASSIVA****42.378****44.223**

**Winst-en-verliesrekening**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>Overige opbrengsten</b>	<b>14.868</b>	<b>15.385</b>
<b><u>Kosten</u></b>		
Kantoorkosten	32	0
Verkoopkosten	1.551	1.163
Algemene kosten	240	249
Uitgaven besteedt aan doelstelling	13.893	2.640
<b>Som der kosten</b>	<b>15.716</b>	<b>4.052</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-848</b>	<b>11.333</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-848</b>	<b>11.333</b>

## **Algemene toelichting**

### **ACTIVITEITEN**

De stichting is opgericht op 19 maart 1994 en is ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel voor Oost Nederland onder nummer 08081141.

De stichting Vrienden van Parc Spelderholt heeft ten doel - uitgaande van en geïnspireerd door het gebod tot naastenliefde - de activiteiten van Stichting Parc Spelderholt, Academie Spelderholt B.V. en Hotel/Kasteel Spelderholt B.V. te ondersteunen door:

- a. Het verlenen van materiele steun
- b. Het verlenen van fondsen
- c. Het geven van informatie over de stichting en haar doelen
- d. Alle andere wettige middelen die haar ten dienst staan

## **Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**

### **ALGEMENE GRONDSLAGEN**

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd. De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kosten. Voor zover niets anders is vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De jaarrekening is opgesteld in hele euro's.

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

#### Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### Kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

#### Overige opbrengsten

Onder overige bedrijfsopbrengsten wordt verstaan de ontvangsten en toezeggingen van schenkingen.

#### Kosten

De kostprijs van de omzet omvat de kostprijs van de verkochte handelsgoederen en diensten, bestaande uit het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige directe en indirecte kosten, die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

**Toelichting op de balans**

Hierna worden de specifieke posten uit de balans per 31 december 2021 nader toegelicht:

**Vorderingen en overlopende activa**Debiteuren

De debiteuren zijn gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitstaande vorderingen. Een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<u>Debiteuren</u>		
Totaal debiteuren	1.000	2.960
	<b>1.000</b>	<b>2.960</b>

	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Overlopende activa	93	274
	<b>93</b>	<b>274</b>

**Liquide middelen**Liquide middelen

	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
Rekening-courant bank	41.285	40.989
	<b>41.285</b>	<b>40.989</b>



**Kortlopende schulden en overlopende passiva**

	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Vooruit ontvangen sponsorbijdrage	4.000	5.000
Te betalen overige schulden	23	20
	<b><u>4.023</u></b>	<b><u>5.020</u></b>

**Toelichting op de winst-en-verliesrekening**

Hieronder worden de specifieke posten uit de winst-en-verliesrekening over 2021 nader toegelicht:

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>Overige opbrengsten</b>		
Schenkeningen	14.868	15.385
	<b>14.868</b>	<b>15.385</b>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	32	0
	<b>32</b>	<b>0</b>
<b>Verkoopkosten</b>		
Representatiekosten	1.551	1.163
	<b>1.551</b>	<b>1.163</b>
<b>Algemene kosten</b>		
Bankkosten	240	249
	<b>240</b>	<b>249</b>
<b>Uitgaven besteedt aan doelstelling</b>		
Schenkeningen - correcties 2020	-450	0
Schenkeningen - studiefonds	0	2.640
Schenkeningen - materiele steun	14.083	0
Schenkeningen - informatievoorziening	260	0
	<b>13.893</b>	<b>2.640</b>

## **Overige toelichtingen**

### **Ondertekening directie voor akkoord**

Beekbergen,

J. Leferink  
Secretaris/penningmeester

C.H. van Buuren  
Voorzitter

## **OVERIGE GEGEVENS**

## **Mededeling omtrent ontbreken accountantsverklaring**

Gezien de omvang (conform artikel 396 lid 1 boek 2 BW) is de stichting niet controleplichtig, om welke reden geen accountantsverklaring is toegevoegd.

## **Statutaire bepalingen inzake winstbestemming**

De jaarrekening 2021 is vastgesteld op 10 maart 2022 en goedgekeurd op 13 mei 2022.

Bestemming van het resultaat over boekjaar 2021:

De jaarrekening 2021 is vastgesteld door het bestuur op 13 mei 2022. Het bestuur heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel om het resultaat over het boekjaar 2021 (- 848 euro) toe te voegen aan de reserve en daarmee de reserve te verlagen. Deze voorstellen zijn in de jaarrekening verwerkt.

Beekbergen, 10 maart 2022