

Stichting School's Cool De Liemers

ZEVENAAR

Jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport

1.1	Samenstellingsverklaring	2
1.2	Algemeen	4
1.3	Baten en lasten	4
1.4	Financiële positie	7

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2022	11
2.2	Staat van baten en lasten over 2022	12
2.3	Toelichting op de jaarrekening	13
2.4	Toelichting op de balans	15
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	17

3. Bijlagen

3.1	Ondertekening bestuur	19
3.2	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	21



Gerritsma & Partners Bedrijfsadviseurs BV
Sweerts de Landasstraat 52-1
6814 DH Arnhem

026 446 18 22
info@gerritsma-bv.nl

KvK 724 162 89
Becon 697 680

Aan het bestuur van
Stichting School's Cool De Liemers

ZEVENAAR

Referentie: YSchool/2022/Ame
Betreft: jaarrekening 2022

Arnhem, 30 mei 2023

Geacht Bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2022 van uw stichting.

De balans per 31 december 2022, de staat van baten en lasten over 2022 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2022 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingverklaring

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van Stichting School's Cool De Liemers te Zevenaar samengesteld op basis van de door het bestuur verstrekte informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 met de daarbij behorende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als noodzakelijk geacht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening die aan een accountantsverklaring of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 7 december 2020 is de Stichting School's Cool De Liemers per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 81115105.

Zetel

De stichting is statutair gevestigd te Zevenaar.

Doelstelling

De stichting heeft ten doel de schoolcarrière van "risicoscholieren" te ondersteunen en te verbeteren door hen te begeleiden door middel van de inzet van gekwalificeerde vrijwilligers als "thuismentoren", en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

1.3 Baten en lasten

Ter analyse van het resultaat van de vereniging verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	Realisatie 2022 €	Realisatie 2022 %	Begroting 2022 €	Begroting 2022 %
Baten				
Bijdrage en subsidies	22.008	100,0%	7.875	100,0%
Totale baten	<u>22.008</u>	<u>100,0%</u>	<u>7.875</u>	<u>100,0%</u>
Lasten				
Uitvoering mentoractiviteiten	9.119	41,5%	10.950	139,0%
Bureau- en organisatiekosten	2.466	11,2%	2.675	34,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	207	0,9%	100	1,3%
Totale lasten	<u>11.792</u>	<u>53,6%</u>	<u>13.725</u>	<u>174,3%</u>
Totaal saldo van baten en lasten	<u><u>10.216</u></u>	<u><u>46,4%</u></u>	<u><u>-5.850</u></u>	<u><u>-74,3%</u></u>

1.3 Baten en lasten

Het resultaat 2022 is ten opzichte van 2021 gestegen met € 10.216. De ontwikkeling van het resultaat 2022 ten opzichte van 2021 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Bijdrage en subsidies	4.314	
<i>Daling van:</i>		
Uitvoering mentoractiviteiten	3.063	
Bureau- en organisatiekosten	2.989	
		10.366
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Rentelasten en soortgelijke kosten	150	
		150
Stijging resultaat		10.216

1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de vereniging verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vlottende activa	-	-	-	-
Liquide middelen	13.442		12.221	
Totaal vlottende activa		13.442		12.221
Af: kortlopende schulden		3.226		12.221
Werkkapitaal		10.216		-
Vastgelegd op lange termijn:				
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen				
		10.216		-
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen				
		10.216		-

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Gerritsma & Partners Bedrijfsadviseurs B.V.



Arnhem

326.509,63

30 mei 2023

A.E. Mehlbaum
Directeur

JAARREKENING 2022

2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Liquide middelen</i>		13.442		12.221
Totaal activazijde		<u>13.442</u>		<u>12.221</u>

PASSIVA	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen	<u>10.216</u>	10.216	<u>-</u>	-
Kortlopende schulden				
Overige schulden	<u>3.226</u>	3.226	<u>12.221</u>	12.221
Totaal passivazijde		<u>13.442</u>		<u>12.221</u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2022

	2022		2021	
	€	€	€	€
Baten				
Bijdrage en subsidies	22.008		17.694	
Totale baten		22.008		17.694
Lasten				
Uitvoering mentoractiviteiten	9.119		12.182	
Bureau- en organisatiekosten	2.466		5.455	
Totale lasten		11.585		17.637
Saldo baten en lasten voor financiële baten en lasten		10.423		57
Rentelasten en soortgelijke kosten	-207		-57	
Som der financiële baten en lasten		-207		-57
Totaal saldo van baten en lasten		10.216		-

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting School's Cool De Liemers te Zevenaar, bestaan voornamelijk uit het ondersteunen en verbeteren van de schoolcarrière van risicoscholieren door begeleiding en inzet van gekwalificeerde mentoren.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd in De Liemers.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

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.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Baten

De baten en bijdragen worden verantwoord op basis van de toekenningen en voorzover zij in het verslagjaar opeisbaar zijn.

Lasten

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

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Liquide middelen		
ING-Bank NL75 INGB 0007 0993 61	<u>13.442</u>	<u>12.221</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Eigen vermogen		
Stand per 1 januari	-	-
Saldo baten en lasten	10.216	-
Vermogen per 31 december	<u>10.216</u>	<u>-</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Overige schulden

Bijdrage Landelijk School's cool	2.500	1.500
Doorloopkosten in 2022 mentorbegeleiding	-	4.000
Bureaunkosten	-	1.000
KPZ bijdrage	-	5.056
Opstellen jaarrekening en verslag	726	665
	<u>3.226</u>	<u>12.221</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	2021
	€	€
Baten		
Rotary Arnhem	-	1.000
St. Steun Volksuniversiteit	-	5.000
KPZ	3.000	6.944
Donaties	2.800	2.750
Liemers College	240	1.000
Candea College	-	1.000
Lions Club De Liemers	500	-
Gemeente Westervoort	1.512	-
Gemeente Montferland	1.875	-
Gemeente Duiven	1.875	-
Restitutie teveel betaald	150	-
Overige baten	10.056	-
	<u>22.008</u>	<u>17.694</u>
Uitvoering mentoractiviteiten		
Reiskostenvergoeding mentoren	36	-
Mentorvergoedingen	5.850	4.200
Begeleiding, opleiding, intervisie	1.170	2.052
Doorloopkosten mentorbegeleiding	-	4.000
Activiteiten mentorleerlingen	263	-
Coördinatiekosten	1.800	1.800
Overige lasten	-	130
	<u>9.119</u>	<u>12.182</u>
Bureau- en organisatiekosten		
Website en advertentie	531	531
Bureaunkosten	80	113
Doorloopkosten mentorbegeleiding	-	1.000
Ondersteuning School's cool Arnhem	-	150
Representatie	128	196
Opstartkosten	-	1.300
Bijdrage School's cool Landelijk	1.000	1.500
Opstellen jaarrekening en verslag	727	665
	<u>2.466</u>	<u>5.455</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankrente en -kosten	<u>207</u>	<u>57</u>

3.1 Ondertekening bestuur

Aldus opgemaakt en vastgesteld te:

Zevenaar, 30 mei 2023

Het bestuur,

A.B.B.M. Sanders - Huisman
Voorzitter

J.C. Witt
Penningmeester

E. van der Meulen - Braafhart
Secretaris

3.2 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Variatie 2022
	€	€	€
BATEN			
KPZ	3.000	-	3.000
Donaties	2.800	-	2.800
Liemers College	240	3.000	-2.760
Candea College	-	3.000	-3.000
Lions Club De Liemers	500	-	500
Gemeente Westervoort	1.512	-	1.512
Gemeente Montferland	1.875	-	1.875
Gemeente Duiven	1.875	1.875	-
Restitutie teveel betaald	150	-	150
Overige baten	10.056	-	10.056
Totaal baten	22.008	7.875	14.133
LASTEN			
Uitvoering mentoractiviteiten			
Reiskostenvergoeding mentoren	36	-	36
Mentorvergoedingen	5.850	5.000	850
Begeleiding, opleiding, intervisie	1.170	2.700	-1.530
Activiteiten mentorleerlingen	263	750	-487
Coördinatiekosten	1.800	2.500	-700
	9.119	10.950	-1.831
Bureau- en organisatiekosten			
Website en advertentie	531	275	256
Bureaunkosten	80	-	80
Representatie	128	-	128
Bijdrage School's cool Landelijk	1.000	1.000	-
Administratie, OfficeSupport, Accountant	727	500	227
PR en communicatie	-	500	-500
Bestuurskosten	-	200	-200
Overige kosten	-	200	-200
	2.466	2.675	-209
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Bankrente en -kosten	207	100	107
	207	100	107
Totaal lasten	11.792	13.725	-1.933
Saldo baten en lasten	10.216	-5.850	16.066