

Stichting School's Cool De Liemers

ZEVENAAR

Jaarrekening 2023

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport

1.1	Samenstellingsverklaring	2
1.2	Algemeen	3
1.3	Baten en lasten	3
1.4	Financiële positie	5

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2023	7
2.2	Staat van baten en lasten over 2023	8
2.3	Toelichting op de jaarrekening	9
2.4	Toelichting op de balans	10
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	12

3. Bijlagen

3.1	Ondertekening bestuur	13
3.2	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023	14



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 2023

Arnhem, 1 mei 2024

Geacht Bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2023 van uw stichting.

De balans per 31 december 2023, de staat van baten en lasten over 2023 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2023 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingverklaring

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 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 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 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 2023	Realisatie 2023	Begroting 2023	Begroting 2023
	€	%	€	%
Baten				
Bijdrage en subsidies	12.835	100,0%	12.625	100,0%
Totale baten	12.835	100,0%	12.625	100,0%
Lasten				
Uitvoering mentoractiviteiten	7.821	61,0%	10.050	79,6%
Bureau- en organisatiekosten	3.090	24,1%	3.050	24,2%
Rentelasten en soortgelijke kosten	269	2,1%	275	2,2%
Totale lasten	11.180	87,2%	13.375	106,0%
Totaal saldo van baten en lasten	1.655	12,8%	-750	-5,9%

1.3 Baten en lasten

Het resultaat 2023 is ten opzichte van 2022 gedaald met € 8.561. De ontwikkeling van het resultaat 2023 ten opzichte van 2022 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Uitvoering mentoractiviteiten	<u>1.298</u>	1.298
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Baten	9.173	
<i>Stijging van:</i>		
Bureau- en organisatiekosten	624	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>62</u>	
		<u>9.859</u>
Daling resultaat		<u><u>8.561</u></u>

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 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vlottende activa	1.875		-	
Liquide middelen	<u>14.222</u>		<u>13.442</u>	
Totaal vlottende activa		16.097		13.442
Af: kortlopende schulden		<u>4.226</u>		<u>3.226</u>
Werkkapitaal		11.871		10.216
Vastgelegd op lange termijn:				
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen				
		<u>11.871</u>		<u>10.216</u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		<u>11.871</u>		<u>10.216</u>

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

328.950,05

1 mei 2024

A.E. Mehlbaum
Directeur

JAARREKENING 2023

2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Flottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	1.875		-	
		1.875		-
<i>Liquide middelen</i>		14.222		13.442
Totaal activazijde		<u>16.097</u>		<u>13.442</u>
PASSIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Eigen vermogen	11.871		10.216	
		11.871		10.216
Kortlopende schulden				
Overige schulden	4.226		3.226	
		4.226		3.226
Totaal passivazijde		<u>16.097</u>		<u>13.442</u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
Baten				
Bijdrage en subsidies	12.835		22.008	
Totale baten		12.835		22.008
Lasten				
Uitvoering mentoractiviteiten	7.821		9.119	
Bureau- en organisatiekosten	3.090		2.466	
Totale lasten		10.911		11.585
Saldo baten en lasten voor financiële baten en lasten		1.924		10.423
Rentelasten en soortgelijke kosten	-269		-207	
Som der financiële baten en lasten		-269		-207
Totaal saldo van baten en lasten		1.655		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>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Vorderingen		
Overige vorderingen		
Overige overlopende activa	<u>1.875</u>	<u>-</u>
Liquide middelen		
ING-Bank NL75 INGB 0007 0993 61	<u>14.222</u>	<u>13.442</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Eigen vermogen		
Stand per 1 januari	-	-
Saldo baten en lasten	<u>11.871</u>	<u>10.216</u>
Vermogen per 31 december	<u><u>11.871</u></u>	<u><u>10.216</u></u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Overige schulden

Bijdrage Landelijk School's cool	3.500	2.500
Opstellen jaarrekening en verslag	<u>726</u>	<u>726</u>
	<u><u>4.226</u></u>	<u><u>3.226</u></u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	2022
	€	€
Baten		
KPZ	-	3.000
Donaties	2.550	2.800
Liemers College	4.560	240
Lions Club De Liemers	-	500
Gemeente Westervoort	-	1.512
Gemeente Zevenaar	1.875	-
Gemeente Montferland	1.875	1.875
Gemeente Duiven	1.875	1.875
Restitutie teveel betaald	100	150
Overige baten	-	10.056
	<u>12.835</u>	<u>22.008</u>
Uitvoering mentoractiviteiten		
Reiskostenvergoeding mentoren	266	36
Mentorvergoedingen	4.880	5.850
Begeleiding, opleiding, intervisie	709	1.170
Activiteiten mentorleerlingen	166	263
Coördinatiekosten	1.800	1.800
	<u>7.821</u>	<u>9.119</u>
Bureau- en organisatiekosten		
Website en advertentie	817	531
Bureaunkosten	94	80
Representatie	452	128
Bijdrage School's cool Landelijk	1.000	1.000
Opstellen jaarrekening en verslag	727	727
	<u>3.090</u>	<u>2.466</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankrente en -kosten	<u>269</u>	<u>207</u>

3.1 Ondertekening bestuur

Aldus opgemaakt en vastgesteld te:

Zevenaar, 1 mei 2024

Het bestuur,

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

J.C. Witt
Penningmeester

O. Kamps
Secretaris

3.2 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Variatie 2023 €
BATEN			
KPZ	-	-	-
Donaties	2.550	1.000	1.550
Liemers College	4.560	3.000	1.560
Candea College	-	3.000	-3.000
Gemeente Zevenaar	1.875	1.875	-
Gemeente Montferland	1.875	1.875	-
Gemeente Duiven	1.875	1.875	-
Restitutie teveel betaald	100	-	100
Overige baten	-	-	-
Totaal baten	12.835	12.625	210
LASTEN			
Uitvoering mentoractiviteiten			
Reiskostenvergoeding mentoren	266	-	266
Mentorvergoedingen	4.880	5.000	-120
Begeleiding, opleiding, intervisie	709	1.800	-1.091
Activiteiten mentorleerlingen	166	750	-584
Coördinatiekosten	1.800	2.500	-700
	7.821	10.050	-2.229
Bureau- en organisatiekosten			
Website en advertentie	817	350	467
Bureaunkosten	94	-	94
Representatie	452	-	452
Bijdrage School's cool Landelijk	1.000	1.000	-
Administratie, Office Support, Accountant	727	650	77
PR en communicatie	-	500	-500
Bestuurskosten	-	250	-250
Overige kosten	-	300	-300
	3.090	3.050	40
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Bankrente en -kosten	269	275	-6
	269	275	-6
Totaal lasten	11.180	13.375	-2.195
Saldo baten en lasten	1.655	-750	2.405