

Stichting Vrienden van Parc Spelderholt  
Spelderholt 9  
7361DA Beekbergen

KvK-nummer: 8081141

RAPPORT INZAKE DE JAARSTUKKEN 2017

## **Inhoud**

### **JAARSTUKKEN 2017**

#### JAARREKENING

Balans

Winst-en-verliesrekening

Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening

#### OVERIGE GEGEVENS

1  
2  
4  
6  
9

## **JAARREKENING**

**Balans (na resultaatbestemming)**

	<b>31-12-2017</b>	<b>31-12-2016</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b><u>Vlottende activa</u></b>		
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>		
Op handelsdebiteuren	0	2.050
Vorderingen en overlopende activa	<u>2.056</u>	<u>3.585</u>
	<b>2.056</b>	<b>5.635</b>
<b>Liquide middelen</b>	<b>25.630</b>	<b>35.159</b>
<b>ACTIVA</b>	<b><u>27.686</u></b>	<b><u>40.794</u></b>

**Balans (na resultaatbestemming)**

	<b>31-12-2017</b>		<b>31-12-2016</b>
	<b>€</b>		<b>€</b>
<b><u>Eigen vermogen</u></b>			
	<b>22.920</b>		<b>39.543</b>
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	934		0
Overige schulden en overlopende passiva	<u>3.832</u>		<u>1.251</u>
	<b>4.766</b>		<b>1.251</b>

**PASSIVA**

**27.686**

**40.794**

**Winst-en-verliesrekening**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b><u>Opbrengsten</u></b>		
Totaal omzet	0	9.100
Totaal inkoopwaarde omzet	<u>0</u>	<u>5.503</u>
<b>Brutomarge</b>	<b>0</b>	<b>3.597</b>
<b>Overige opbrengsten</b>	<b>12.120</b>	<b>18.566</b>
<b><u>Kosten</u></b>		
Kantoorkosten	0	74
Verkoopkosten	934	1.271
Algemene kosten	<u>27.810</u>	<u>28.755</u>
<b>Som der kosten</b>	<b><u>28.744</u></b>	<b><u>30.100</u></b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b><u>-16.624</u></b>	<b><u>-7.937</u></b>
<b>Resultaat</b>	<b><u>-16.624</u></b>	<b><u>-7.937</u></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 Parc Spelderholt B.V. en Hotel/Kasteel Spelderholt B.V. te ondersteunen door:

- a. Het verlenen van materiele steun
- b. Het werven van fondsen
- c. Het opwekken van belangstelling voor het werk van in de statuten genoemde stichtingen
- d. Het verbreiden van kennis over het werk van de in de statuten genoemde stichtingen
- e. 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 2017 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>31-12-2017</b>	<b>31-12-2016</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<u>Debiteuren</u>		
Totaal debiteuren	0	2.050
	<b>0</b>	<b>2.050</b>

	<b>31-12-2017</b>	<b>31-12-2016</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Overlopende activa	2.056	3.585
	<b>2.056</b>	<b>3.585</b>

**Liquide middelen**

	<b>31-12-2017</b>	<b>31-12-2016</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<u>Liquide middelen</u>		
Rekening-courant bank	25.630	35.159
	<b>25.630</b>	<b>35.159</b>

**Kortlopende schulden en overlopende passiva**

	<b>31-12-2017</b>	<b>31-12-2016</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	934	0

Overige schulden en overlopende passiva

Te betalen overige schulden	3.832	1.251
	<b>3.832</b>	<b>1.251</b>



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

Hieronder worden de specifieke posten uit de winst-en-verliesrekening over 2017 nader toegelicht:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>Totaal omzet</b>		
8352: Omzet Charity Diner	0	9.100
	<b>0</b>	<b>9.100</b>
<b>Inkoopwaarde</b>		
Exploitatie	0	5.503
	<b>0</b>	<b>5.503</b>
<b>Overige opbrengsten</b>		
Schenkingen	12.120	18.566
	<b>12.120</b>	<b>18.566</b>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	0	74
	<b>0</b>	<b>74</b>
<b>Verkoopkosten</b>		
Representatiekosten	934	1.271
	<b>934</b>	<b>1.271</b>
<b>Algemene kosten</b>		
Accountantskosten	0	-3.000
Overige advieskosten	0	2.362
Overige algemene kosten	27.592	29.315
Bankkosten	218	78
	<b>27.810</b>	<b>28.755</b>

**Overige toelichtingen**

**Ondertekening directie voor akkoord**

Beekbergen, 15 maart 2018

Mattheus Wijnand Verhoeven  
Bestuurder

Henricus Gerardus Meurs  
Bestuurder

Dirk de Man  
Bestuurder

**De opgemaakte jaarrekening is vastgesteld op 15 maart 2018.**

## **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 2017 is vastgesteld op 18 maart 2018 en goedgekeurd op 13 april 2018.

Bestemming van het resultaat over boekjaar 2017:

De jaarrekening 2017 is vastgesteld door het bestuur op 13 april 2018. Het bestuur heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel om het negatieve resultaat over het boekjaar 2017 (16.624 euro) in mindering te brengen op de reserve. Deze voorstellen zijn in de jaarrekening verwerkt.

Beekbergen, 13 april 2018