



**Stichting realisatie gedachtegoed Geert Groote
Deventer
Jaarrekening 2023**

Inhoud

	Blad
Algemeen	
Oprichting, doel, bestuursgegevens	4
Resultaat	5
Financiële positie	6
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2023	8
Winst- en verliesrekening over 2023	9
Toelichting	10

Algemeen

Oprichting

De stichting is opgericht bij akte d.d. 27 december 2012 en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 56847297.

Per 1 juni 2015 heeft een statutenwijziging plaatsgevonden waarbij de realisering van de doelstelling is uitgebreid met gebruikmaking van een informatie- en kenniscentrum en een museum.

Doel

De stichting heeft ten doel het op alle mogelijke manieren Deventers grootste burger te eren en zijn ideeën, gedachten, handelingen en acties ten behoeve van het algemeen belang te vertalen naar onze moderne tijd.

Bij beschikking van 21 november 2013 heeft de Belastingdienst de Stichting vanaf 27 december 2012 aangemerkt als algemeen nut beogende instelling (ANBI) en ook als culturele ANBI.

Bestuursgegevens per 31 december 2023

de heer J.J.J. Grobbée
mevrouw R. Scholten
de heer D.J. de Weerd
mevrouw drs. R. van Ee
vacature
de heer D. van Swet

Voorzitter
Secretaris
Penningmeester
Marketing, communicatie en pr
Conservator
Facilities

Resultaat

Zoals blijkt uit de winst- en verliesrekening bedraagt het resultaat na belastingen voordelig € 7.095 (2022: voordelig € 2.703)

Om inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2023 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst- en verliesrekening 2023 met ter vergelijking de cijfers over 2022.

De opgenomen begrotingsbedragen zijn die van de primaire begroting 2023.

	2023		2022	
	werkelijk	begroot	werkelijk	
	€		€	€
Baten				
Netto omzet	57.270	66.277	50.274	
Inkoopwaarde van de omzet	-27.275	-37.819	-26.454	
	<u>29.995</u>	<u>28.458</u>	<u>23.820</u>	
Overige bedrijfsopbrengsten	7.590	6.000	7.208	
Bruto bedrijfsresultaat	<u>37.585</u>	<u>34.458</u>	<u>31.028</u>	
Lasten				
Bedrijfslasten	<u>31.045</u>	<u>34.458</u>	<u>28.325</u>	
Bedrijfsresultaat	6.540	0	2.703	
Financiële baten en lasten	<u>555</u>	-	<u>0</u>	
Resultaat uit bedrijfsuitoefening voor belastingen	7.095	0	2.703	
Belastingen	-	-	-	
Netto resultaat na belastingen	<u>7.095</u>	<u>0</u>	<u>2.703</u>	

De exploitatie over 2023 kon met een voordelig resultaat van ruim € 7.000 worden afgesloten.

Dit positieve saldo ten opzichte van de begroting kan als volgt worden samengevat:

	€
* incidentele baten educatieve activiteiten	3.200
* hogere baten donaties	1.600
* lagere huisvestingskosten	<u>3.400</u>
	8.200
* overige voor- en nadelen per saldo	<u>-1.200</u>
	<u>7.000</u>

Het voordelig saldo over 2023 is toegevoegd aan de algemene reserve.

Financiële positie

Het inzicht in de financiële positie is gebaseerd op de gegevens uit de balans per 31 december:

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Activa		
Inventaris en inrichting	0	0
Voorraad handelsgoederen	1.450	900
Vorderingen en overlopende activa	10.717	16.671
Liquide middelen	55.603	48.455
	<u>67.770</u>	<u>66.026</u>
Passiva		
Stichtingsvermogen	40.044	32.949
Kortlopende schulden	27.726	33.077
	<u>67.770</u>	<u>66.026</u>
Op basis van dit overzicht kan de volgende financieringsstructuur worden afgeleid:		
Beschikbaar op korte termijn		
Voorraad handelsgoederen	1.450	900
Vorderingen	10.717	16.671
Liquide middelen	55.603	48.455
	<u>67.770</u>	<u>66.026</u>
Kortlopende schulden	27.726	33.077
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	40.044	32.949
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	0	0
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>40.044</u>	<u>32.949</u>
Financiering		
Algemene reserve	15.044	7.949
Bestemmingsreserves	25.000	25.000
	<u>40.044</u>	<u>32.949</u>

Jaarrekening

- Balans
- Winst- en verliesrekening
- Toelichting

Balans per 31 december 2023

(na resultaatbestemming)		31.12.2023	31.12.2022
		€	€
Activa			
Vaste activa			
Inventaris en inrichting	1)	0	0
Vlottende activa			
Voorraad handelsgoederen	2)	1.450	900
Vorderingen en overlopende activa	3)	10.717	16.671
Liquide middelen	4)	55.603	48.455
		<u>67.770</u>	<u>66.026</u>
Passiva			
Stichtingsvermogen			
Algemene reserve	5.0)	15.044	7.949
Bestemmingsreserves	5.1)	25.000	25.000
		<u>40.044</u>	<u>32.949</u>
Kortlopende schulden			
Schulden en overlopende passiva	6)	27.726	33.077
		<u>67.770</u>	<u>66.026</u>

Winst- en verliesrekening over 2023

		2023		2022
		werkelijk	begroot	werkelijk
Baten		€	€	€
Netto omzet	7)	57.270	66.277	50.274
Inkoopwaarde van de omzet	8)	-27.275	-37.819	-26.454
		<u>29.995</u>	<u>28.458</u>	<u>23.820</u>
Overige bedrijfsopbrengsten	9)	7.590	6.000	7.208
Bruto bedrijfsresultaat		<u>37.585</u>	<u>34.458</u>	<u>31.028</u>
Lasten				
Bestuur en vrijwilligers	10)	1.563	1.190	1.190
Huisvesting	11)	23.986	27.405	21.117
Algemeen	12)	5.496	5.863	6.018
Som van de bedrijfslasten		<u>31.045</u>	<u>34.458</u>	<u>28.325</u>
Bedrijfsresultaat		6.540	0	2.703
Financiële baten en lasten	13)	<u>555</u>	-	<u>0</u>
Resultaat uit bedrijfsuitoefening voor belastingen		7.095	0	2.703
Belastingen		-	-	-
Netto resultaat na belastingen		<u><u>7.095</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>2.703</u></u>

Toelichting

Activiteiten

De activiteiten betreffen de exploitatie van het Geert Grootte Huis, vooral bestaande uit het verzorgen van een expositie- en infocentrum en het beschikbaar stellen van ruimte voor lezingen, vergaderingen ed. in relatie tot de doelstelling.

Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voorzover 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

Inventaris en inrichting

De inventaris en inrichting wordt gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met de daarop betrekking hebbende subsidies of bijdragen. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de verwachte gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Voorraad handelsgoederen

De voorraad handelsgoederen is gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen 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.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Netto omzet

Hierbij wordt onder netto-omzet verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen en aan derden betaalde rente.

Toelichting op de balans

Activa	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Vaste activa	€	€
1. Inventaris en inrichting		
Stand per 1 januari	0	0
Aanschaffingen	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
Afschrijvingen	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
De door de stichting aangeschafte inventaris e.d. is volledig gedekt door subsidies en bijdragen c.q. volledig afgeschreven. In 2023 zijn er geen aanschaffingen.		
Cumulatieve investeringen per 31 december	96.654	96.654
Cumulatieve subsidies en bijdragen per 31 december	<u>-96.654</u>	<u>-96.654</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Vlottende activa	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
2. Voorraad handelsgoederen		
Voorraad verkoopartikelen (boeken, brochures, kaarten ed.)	<u>1.450</u>	<u>900</u>
3. Vorderingen		
Debiteuren	5.574	14.023
Omzetbelasting	1.777	890
Overige vorderingen en vooruitbetalingen	<u>3.366</u>	<u>1.758</u>
	<u>10.717</u>	<u>16.671</u>
4. Liquide middelen		
Wisselgeld kassa	109	96
Afstorting kassa	149	189
Pintransacties	133	70
Betaalrekening NL98 RABO 0177 8963 88	3.951	5.993
Betaalrekening NL34 RABO 0306 8144 20	493	350
Bedrijfspaarrekening NL88 RABO 3180 4747 26	<u>50.768</u>	<u>41.757</u>
	<u>55.603</u>	<u>48.455</u>

Passiva

Stichtingsvermogen

5.0 Algemene reserve

Stand per 1 januari	7.949	5.246
Resultaat winst- en verliesrekening	7.095	2.703
Stand per 31 december	<u>15.044</u>	<u>7.949</u>

5.1 Bestemmingsreserves

	<u>Uitbr. museum</u>	<u>Opb. Collectie</u>	<u>Geert Grootte Dag</u>	<u>Totaal</u>
Stand per 1 januari	16.000	5.000	4.000	25.000
Mutaties verslagjaar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u>16.000</u>	<u>5.000</u>	<u>4.000</u>	<u>25.000</u>

De bestemmingsreserves zijn gevormd om de continuïteit van de stichting te ondersteunen. Omdat alle investeringen zijn gedekt uit subsidies en bijdragen zijn deze reserves ook noodzakelijk om vervangingen te kunnen bekostigen. De reserves hebben daarom het karakter van een voorziening.

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Kortlopende schulden		
6. Schulden en overlopende passiva	€	€
Crediteuren	3.648	160
Te besteden bijdragen Expo de Kloof 2023	2.079	10.304
Te besteden bijdragen voor Geert Groote Dagen	5.979	4.979
Te besteden bijdragen voor tentoonstellingsprojecten	15.421	16.958
Overige te betalen bedragen en overlopende passiva	599	676
	<u>27.726</u>	<u>33.077</u>

De te besteden bijdragen zijn geormerkt voor het doel waarvoor zij zijn verstrekt.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Met de Stichting Geert Groote Huis is een huurovereenkomst gesloten voor de huur van het gebouw met inbegrip van de inrichting en inventaris.

Er is een huurvergoeding overeengekomen, die is gebaseerd op de vaste kosten van de onroerende zaak, deze bedraagt per 1 januari 2024 € 950,00 per maand exclusief omzetbelasting.

Toelichting op de winst- en verliesrekening

Baten	2023		2022
	werkelijk	begroot	werkelijk
7. Netto omzet	€	€	€
Entreegelden betalende bezoekers	7.676	7.741	6.026
Entreegelden museumkaarthouders	15.175	15.894	12.223
Verhuur ruimten ed.	1.653	818	2.054
Verkoop boeken ed.	2.905	5.000	2.100
Verkoop café	2.157	3.028	4.798
Bijdragen Geert Groote Dag	0	5.000	3.345
Bijdragen exposities	24.281	28.108	19.426
Educatieve activiteiten	3.200	0	0
Overige activiteiten	223	688	302
	<u>57.270</u>	<u>66.277</u>	<u>50.274</u>
<i>Kengetallen:</i>			
<i>Aantal betalende bezoekers</i>	<i>1.213</i>	<i>1.050</i>	<i>1.072</i>
<i>Aantal bezoekers met museumkaart</i>	<i>3.371</i>	<i>3.500</i>	<i>2.818</i>
<i>Totaal aantal bezoekers</i>	<u><i>4.584</i></u>	<u><i>4.550</i></u>	<u><i>3.890</i></u>
<i>Aantal verhuringen</i>	<u><i>11</i></u>	<u><i>6</i></u>	<u><i>15</i></u>
8. Inkoopwaarde van de omzet			
Inkoop boeken ed.	1.782	3.500	543
Inkoop café	1.161	1.211	2.996
Kosten verhuur	51	0	144
Kosten Geert Groote Dag	0	5.000	3.345
Kosten exposities	24.281	28.108	19.426
	<u>27.275</u>	<u>37.819</u>	<u>26.454</u>
9. Overige bedrijfsopbrengsten			
Donatie Stichting Vrienden Geert Groote Huis	5.000	5.000	5.000
Sponsoring	125	100	250
Overige donaties	2.465	900	1.958
	<u>7.590</u>	<u>6.000</u>	<u>7.208</u>

Lasten	2023		2022
	werkelijk €	begroot €	werkelijk €
10. Bestuur en vrijwilligers			
Kosten vrijwilligersbijeenkomsten, kerstpresentje e.d.	1.330	990	886
Representatiekosten	218	100	236
Reiskosten e.d.	15	100	68
	<u>1.563</u>	<u>1.190</u>	<u>1.190</u>
11. Huisvesting			
Huur	10.800	11.400	10.800
Gas, elektra en water	7.822	8.500	5.116
Af: restitutie energiebelasting	-1.257	-1.000	-1.019
	6.565	7.500	4.097
Alarmcentrale	582	935	865
Onderhoud lift	516	528	289
Onderhoud keukenapparatuur	1.040	1.000	904
Onderhoud overige apparatuur	224	1.000	561
Schoonmaakkosten	2.901	3.590	2.673
Verzekering inventaris	1.358	1.452	928
	<u>23.986</u>	<u>27.405</u>	<u>21.117</u>
De verzekerde waarde van de inventaris bedraagt per 31 december 2023 € 78.000. Het boekenbezit is verzekerd voor € 19.250.			
12. Algemeen			
Kantoorbenodigdheden/administratie	1.009	1.088	892
Kassasysteem en pinautomaat	749	752	2.857
Museumkaart en museumvereniging	592	550	364
Publiciteit algemeen	527	500	-
Telecommunicatie	782	880	745
Kleine aanschaffingen	365	1.000	29
Kosten betalingsverkeer	539	300	302
Kosten website c.a.	531	550	520
Overige	402	243	309
	<u>5.496</u>	<u>5.863</u>	<u>6.018</u>
13. Financiële baten en lasten			
Rente spaarrekening	<u>555</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Deventer,

Goedgekeurd en vastgesteld in de bestuursvergadering d.d. 16 april 2024

J.J.J. Grobbée
D.J. de Weerd
mevr. R. Scholten
mevr. Drs. R. van Ee
D. van Swet

The image shows five handwritten signatures in blue ink. The signatures are arranged in two columns. The left column contains four signatures, and the right column contains one signature. The signatures are written in a cursive style. The first signature in the left column is the most prominent and appears to be the signature of J.J.J. Grobbée. The other signatures are less distinct but appear to be the names of the other board members listed on the left. The signature in the right column is also cursive and appears to be the signature of D. van Swet.

Aan het bestuur van de Stichting realisatie gedachtegoed Geert Grootte

Datum
9 april 2024

Behandeld door
Barend Hess
Hans Cusell

Onderwerp
Verslag kascommissie jaarrekening 2023

Geacht bestuur,

Opdracht

Ingevolge de gemaakte afspraken tussen de besturen van de Stichting Geert Grootte Huis en de Stichting realisatie gedachtegoed Geert Grootte, hebben ondergetekenden als kascommissie de jaarrekening van de Stichting realisatie gedachtegoed Geert Grootte over het boekjaar 2023 beoordeeld. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de stichting. Het is de taak van de kascommissie om een verslag van bevindingen uit te brengen.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij de penningmeester, de heer Derk Jan de Weerd en het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens.

Bevindingen

Algemeen

In de jaarrekening 2023 wordt uitgebreid verslag gedaan van de financiële positie en de behaalde resultaten van de stichting.

De balans per 31 december 2023 sluit met een totaalstelling van € 67.770 en een eigen vermogen van € 40.044. De winst- en verliesrekening over 2023 sluit met een voordelig saldo van € 7.095.

De financiële administratie over 2023 voldoet aan de daaraan te stellen eisen en is met zorg gevoerd. De door de commissie gestelde vragen zijn goed beantwoord.

Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de Stichting realisatie gedachtegoed Geert Grootte per 31 december 2023 en van het resultaat over 2023.

Wij stellen uw bestuur dan ook voor om de jaarrekening 2023 vast te stellen en de penningmeester décharge te verlenen.

Met vriendelijke groet,
De kascommissie 2023
Barend Hess
Hans Cusell

