

**Stichting Geert Groote Huis**

**Statutair gevestigd te  
Deventer**

Rapport inzake de  
jaarrekening boekjaar 2013

## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>ACCOUNTANTSRAPPORT</b>	
Samenstellingsverklaring	2
Algemeen	3
Resultaten	3
Financiële positie	4
<b>JAARREKENING</b>	
Balans per 31 december 2013	6
Winst-en-verliesrekening over 2013	8
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
Toelichting op de balans	11
Toelichting op de winst-en-verliesrekening	14

Aan het bestuur van  
Stichting Geert Groote Huis  
Zwolseweg 416  
7414 KD Deventer

Deventer, 28 juli 2014

Geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2013 van Stichting Geert Groote Huis te Deventer.

## **Samenstellingsverklaring**

### ***Opdracht***

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2013 van Stichting Geert Groote Huis te Deventer bestaande uit de balans per 31 december 2013 en de winst-en-verliesrekening over 2013 met de toelichting samengesteld.

### ***Verantwoordelijkheid van het bestuur***

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

### ***Verantwoordelijkheid van de accountant***

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende gedrags- en beroepsregels. In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

### ***Bevestiging***

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met NV COS 4410.

## *Algemeen*

De stichting is opgericht op 24 september 1998.

De stichting stelt zich ten doel de verhuur van een informatiecentrum tevens herdenkingsplaats Geert Groote en de Moderne Devotie.

Per beschikking van 18 december 2009 hebben de Provincie Gelderland/Overijssel en het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling gezamenlijk aan de stichting een subsidie van maximaal € 800.000 toegekend en op 30 september 2012 een extra subsidie voor meerwerk van € 90.063 (totaal € 890.063)

Met deze toekenning en met de andere verkregen of toegezegde donaties, is de bouw voor 100% gefinancierd. Het gebouw is in september 2012 opgeleverd. De officiële opening heeft plaatsgevonden op 3 oktober 2013. Het informatiecentrum is verhuurd aan een stichting die de exploitatie verzorgd.

## *Resultaten*

### *Bespreking van de resultaten*

Zoals blijkt uit de winst-en-verliesrekening bedraagt het resultaat na belasting € -6.076 (2012: € -14.420). Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2013 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening 2013 met ter vergelijking de winst-en-verliesrekening 2012.

	2013	2012	Mutatie
	€	€	€
Overige bedrijfsopbrengsten	18.059	3.910	14.149
Algemene kosten	24.191	25.432	-1.241
Som der bedrijfslasten	24.191	25.432	-1.241
<b>Bedrijfsresultaat</b>	-6.132	-21.522	15.390
Financiële baten en lasten	56	7.102	-7.046
<b>Resultaat uit bedrijfsuitoefening vóór belastingen</b>	-6.076	-14.420	8.344
Belastingen	-	-	-
<b>Netto resultaat na belastingen</b>	-6.076	-14.420	8.344

**Financiële positie**

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2013 in verkorte vorm.

**Financiële structuur**

	31-12-2013		31-12-2012	
	€	%	€	%
<b>Activa</b>				
Materiële vaste activa	1.397.442	93,7	1.133.001	95,4
Vorderingen	86.509	5,8	32.137	2,7
Liquide middelen	7.188	0,5	23.007	1,9
	1.491.139	100,0	1.188.145	100,0
<b>Passiva</b>				
Stichtingsvermogen	4.668	0,3	-16.683	-1,4
Bestemmingsreserve	1.405.800	94,3	1.095.196	92,2
Kortlopende schulden	80.671	5,4	109.632	9,2
	1.491.139	100,0	1.188.145	100,0

*Analyse van de financiële positie*

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar</b>		
Vorderingen	86.509	32.137
Liquide middelen	7.188	23.007
	93.697	55.144
Kortlopende schulden	-80.671	-109.632
<b>Liquiditeitssaldo = werkkapitaal</b>	13.026	-54.488
<b>Vastgelegd op lange termijn</b>		
Materiële vaste activa	1.397.442	1.133.001
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	1.410.468	1.078.513
<b>Financiering</b>		
Stichtingsvermogen	4.668	-16.683
Bestemmingsreserve	1.405.800	1.095.196
	1.410.468	1.078.513

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Nijhof Groep Accountants & Belastingadviseurs



W.T. Nijhof RA

## Balans per 31 december 2013

(na voorstel resultaatverdeling)

		<u>31 december 2013</u>		<u>31 december 2012</u>	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>VASTE ACTIVA</b>					
<i>Materiële vaste activa</i>	1				
Gebouw		1.139.131		1.121.251	
Inventarissen		<u>258.311</u>		<u>11.750</u>	
			1.397.442		1.133.001
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>					
<i>Vorderingen</i>					
Overige vorderingen	2		86.509		32.137
<i>Liquide middelen</i>	3		7.188		23.007
			<u>1.491.139</u>		<u>1.188.145</u>

		<u>31 december 2013</u>		<u>31 december 2012</u>	
		€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>					
<b>STICHTINGSVERMOGEN</b>	4		4.668		-16.683
<b>BESTEMMINGSRESERVE</b>	5		1.405.800		1.095.196
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>					
Overige schulden	6		80.671		109.632
			<u>1.491.139</u>		<u>1.188.145</u>

## Winst-en-verliesrekening over 2013

		2013	2012
		€	€
Overige bedrijfsopbrengsten	7	18.059	3.910
Algemene kosten	8	24.191	25.432
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u>-6.132</u>	<u>-21.522</u>
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	9	56	7.102
<b>Resultaat uit bedrijfsuitoefening vóór belastingen</b>		-6.076	-14.420
Belastingen		-	-
<b>Netto resultaat na belastingen</b>		<u><u>-6.076</u></u>	<u><u>-14.420</u></u>

## Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

### **Algemeen**

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost 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 voor zover 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.

### **Activiteiten**

De activiteiten van de stichting bestaan voornamelijk uit de verhuur van een informatiecentrum tevens herdenkingsplaats Geert Groote en de Moderne Devotie.

### **Grondslagen voor waardering van activa en passiva**

#### ***Materiële vaste activa***

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, afschrijvingen vinden niet plaats.

#### ***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.

#### ***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 resultaatbepaling**

### ***Overige bedrijfskosten***

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

### ***Som der financiële baten en lasten***

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) interest.

## Toelichting op de balans

### Vaste activa

#### 1 Materiële vaste activa

	<u>Gebouw</u>	<u>Inventarissen</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
Stand per 1 januari 2013			
Aanschaffingswaarde	1.121.251	11.750	1.133.001
Boekwaarde per 1 januari 2013	<u>1.121.251</u>	<u>11.750</u>	<u>1.133.001</u>
Mutaties			
Investerings	17.880	246.561	264.441
Saldo mutaties	<u>17.880</u>	<u>246.561</u>	<u>264.441</u>
Stand per 31 december 2013			
Aanschaffingswaarde	1.139.131	258.311	1.397.442
Boekwaarde per 31 december 2013	<u>1.139.131</u>	<u>258.311</u>	<u>1.397.442</u>

### Vlottende activa

#### Vorderingen

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
<b>2 Overige vorderingen</b>		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	12.526	32.137
Overige vorderingen	73.983	-
	<u>86.509</u>	<u>32.137</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	<u>12.526</u>	<u>32.137</u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Dioraphte restant donatie inrichting	5.000	-
EFRO-subsidie einddeclaratie	21.483	-
Mondriaanfonds tweede 50% donatie inrichting	37.500	-
Zabawas donatie inrichting	10.000	-
	<u>73.983</u>	<u>-</u>

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
<b>3 Liquide middelen</b>		
Rabobank, rekening courant	7.070	3.750
Rabobank, spaarrekening	<u>118</u>	<u>19.257</u>
	<u>7.188</u>	<u>23.007</u>
<b>4 Stichtingsvermogen</b>		
Algemene reserve	<u>4.668</u>	<u>-16.683</u>

**Stichtingsvermogen**

In onderstaand overzicht is het verloop van het stichtingsvermogen weergegeven:

	Algemene reserve
	€
Stand per 1 januari 2013	-16.683
Uit resultaatverdeling	-6.076
Bij: vrijval uit bestemmingsreserve inrichting	1.689
Bij: geactiveerde inrichtingskosten	<u>25.738</u>
Stand per 31 december 2013	<u>4.668</u>

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
<b>5 Bestemmingsreserve</b>		
Bestemmingsreserve bouw	1.141.489	1.046.696
Bestemmingsreserve inrichting	<u>264.311</u>	<u>48.500</u>
	<u>1.405.800</u>	<u>1.095.196</u>

**Bestemmingsreserve bouw**

	2013
	€
Stand per 1 januari	1.046.696
EFRO/Overijssel subsidie	<u>94.793</u>
Stand per 31 december	<u>1.141.489</u>

	<u>2013</u>	
	€	
<b><i>Bestemmingsreserve inrichting</i></b>		
Stand per 1 januari	48.500	
Af: overschot naar algemene reserve	-1.689	
Bij: ontvangen in 2013	165.000	
Bij: toegezegd in 2013, ontvangen in 2014	<u>52.500</u>	
Stand per 31 december	<u><u>264.311</u></u>	
<b>Bij: ontvangen in 2013</b>		
VSB Fonds	75.000	
Prins Bernard Cultuurfonds	30.000	
Dioraphte	45.000	
Hendrik Muller Vaderlandfonds	7.500	
Groothuisfonds	5.000	
Ridderschap Overijssel	<u>2.500</u>	
Totaal	<u><u>165.000</u></u>	
<b>Bij: toegezegd in 2013, ontvangen in 2014</b>		
Mondriaanfonds	37.500	
Dioraphte	5.000	
Zabawas	<u>10.000</u>	
Totaal	<u><u>52.500</u></u>	
<b>Kortlopende schulden</b>		
	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
<b>6 Overige schulden</b>		
Te betalen kosten	<u><u>80.671</u></u>	<u><u>109.632</u></u>

## Toelichting op de winst-en-verliesrekening

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
<b>7 Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Donaties / opbrengsten	<u>18.059</u>	<u>3.910</u>
<b>8 Algemene kosten</b>		
Gas/water/electra	15.321	442
Kosten Transmissie fondswerving	2.506	20.419
Assurantiepremie	1.352	419
Overige algemene kosten	<u>5.012</u>	<u>4.152</u>
	<u>24.191</u>	<u>25.432</u>
<b>9 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Ontvangen rente spaarrekening	<u>56</u>	<u>7.102</u>

De stichting is door de belastinginspectie aangemerkt als een Algemeen Nut Beogende Instelling.

Deventer, 28 juli 2014

J.J.P. Reintjes, voorzitter

J. van Santen, secretaris

P.H.A. Tillema, vice voorzitter

B.P. Hess, penningmeester