

# Jaarrekening 2023

Vereniging tot het verstrekken van basisonderwijs  
op Reformatische Grondslag

te Hilversum



Hilversum, 21-mrt-24

Algemene Ledenvergadering DV 20-jun-24

## **Toelichting jaarrekening 2023**

Per 1 januari 2017 valt de Petrus Dathenuschool niet meer onder de Vereniging tot het verstrekken van basisonderwijs op Reformatorische grondslag te Hilversum. De schoolactiviteiten worden van 1 januari 2017 voortgezet door de Vereniging tot stichting en instandhouding van scholen met de Bijbel te Ederveen en Hilversum.

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

De diverse activa en passiva posten zijn tegen de nominale waarde opgenomen. Dit is van toepassing voor de vordering, schulden en materiele vaste activa (indien van toepassing overige materiele vaste activa).

### **Grondslagen voor bepaling van het resultaat**

De baten en lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop deze betrekking hebben. Lasten en verplichtingen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar en die voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden, worden opgenomen in de jaarrekening.

### **Opheffing Petrus Dathenuschool**

Eind 2023 moest het besluit genomen worden dat i.v.m. het teruglopend leerlingenaantal de school per 1 augustus 2024 opgeheven wordt. Dit besluit is mogelijkterwijs op grond van de statuten ook van invloed op het voortbestaan van de Vereniging.

**Balans****Activa**

MVA 1)

Vervoermiddelen

Debiteuren / Nog te ontvangen bedragen

Vooruitbetaalde bedragen

Nog te ontvangen posten

Kas

Rabobank R.C.

ING R.C.

Spaarrekening Rabobank

Spaarrekening ING

Kruisposten

**Totaal**

Vereniging 2023	Vereniging 2022
--------------------	--------------------

3.000	6.000
-	-
1.770	943
-	-
-	-
-	-
34.210	24.665
2.362	4.868
95.029	95.000
67.426	65.000
-	-

**203.797****196.476****Passiva****Eigen vermogen**

Vermogen (privaat)

Bestemmingsreserve School

Bestemmingsreserve Vereniging

Bestemmingsfonds school

Voorziening onderhoud woning

Crediteuren

Overige

Overlopende passiva

Kortlopende schulden:

Nog te betalen bedragen

Vooruitontvangen bedragen

Schulden/nog te betalen posten

Zendingsfonds

Gemeente leerlingenvervoer

**Totaal****2023****2022**

119.337	114.915
-	-
7.000	9.500
4.570	4.570
67.668	61.796
3.997	4.589
-	-
938	733
-	-
-	-
-	-
-	-
287	373
-	-

**203.797****196.476****1) Toelichting Materiele Vaste Activa**

De woning aan de Neuweg 489 is eigendom van de Vereniging.  
 Deze post heeft geen boekwaarde en is niet belast met een hypotheek.  
 De WOZ waarde is EUR 503.000 (1/1 2022).

### Staat van baten en lasten Vereniging 2023

#### Baten

##### Overige baten

Ouderbijdragen		
Ledencontributies		
Collecten kerken	1)	
Ontvangen giften	2)	
Opbrengsten acties	3)	
Ontvangen huren (woning)		
Opbrengsten oud papier		
Bijdragen leerl verv ouders		
Vergoeding leerl verv gem	4)	
Overige verenigingsbaten (sponsoring ver.)	5)	

2023 Werkelijk	2023 Begroot	2022 Werkelijk
2.756	3.500	3.365
2.470	2.500	3.040
7.651	6.000	6.931
17	2.000	1.135
36.807	20.000	29.555
8.100	8.000	7.842
-	100	68
4.461	5.000	5.440
3.104	3.000	3.729
2.700	3.000	3.600

#### **Totaal**

**68.066      53.100      64.705**

#### Lasten

##### Afschrijvingen

Afschrijvingkosten verv midd

3.000	3.000	3.000
507	350	487
-	250	-
6.182	7.500	6.726
-	350	-
5.872	5.900	5.872
51.496	47.500	55.981
-	1.500	-
638	650	778

##### Huisvestingslasten

Publiekrechtelijke heffingen/Ov huisvestingslst.

##### Overige lasten

Betaalde giften/bijdragen		
Kosten acties	1)	
Kosten afscheid leerlingen		
Dotatie voorz onderh won		
Kosten leerlingen vervoer	2)	
Kosten woningen		
Vrije rekening bestuurslasten		

#### **Totaal**

**67.695      67.000      72.844**

#### **Saldo baten en lasten**

**371      -13.900      -8.139**

#### Financiële baten/lasten

Rente spaarrek

1.551      20      38

#### **Netto resultaat**

**1.922      -13.880      -8.101**

+ = voordeel

- = nadeel

**Baten**

## Toelichting

1)	hogere collecte kerken	
2)	In 2023 bijna geen giften ontvangen	
3)	Verkoopdag (bruto)	27.800
	Banketbakkersactie (bruto)	6.000
		33.800
4)	Vergoeding leerlingenvervoer gemeente is gelijk gebleven	
5)	Opbrengst sponsoren neemt af	

## Lasten

1)	Banketbakkersactie	4.300
	Verkoopdag	1.400
		5.700
2)	In werkelijkheid heeft de Wijdmeren bus meer dagen gereden dan begroot, in de begroting 2023 is nog rekening gehouden met een periode van lockdown	

Vooruitlopend op het besluit van de ledenvergadering stelt het bestuur van de Vereniging voor om het resultaat over 20232 als volgt te verdelen:

**Mutaties reserves**

Algemene reserve (dotatie)

Bestemmingsreserve Vereniging (ontrekking)

Ontrekking:

Bestemmingsreserve school

Netto resultaat

4.422
-2500

1.922

---

---

+ = voordeel

- = nadeel