

Stichting Sneek 1818
Hoofden 64
8604 DK Sneek

Jaarverslaggeving 2023

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Algemeen	4
---	----------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2023	6
2	Staat van baten en lasten over 2023	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2023	11
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023	12
6	Overige gegevens	13

ACCOUNTANTSRAPPORT

1 ALGEMEEN

Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting 1818 bestaan voornamelijk uit het bevorderen van culturele, sociale, educatieve, charitatieve en andere activiteiten van ideële aard in het werkgebied van de voormalige Stichting de Bondsspaarbank van 1818, gevestigd te Sneek, evenals het doen van uitkeringen met een ideële of sociale strekking, alles in de ruimste zin van het woord.

Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

Voorzitter:	J. Stoop
Secretaris:	M.R. Baarda-Kuiper
Penningmeester:	J.W. Boonstra
Lid:	E.M. Baljet
Lid:	T. Jonker

Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 5 juli 1993 verleden voor notaris H.C. de Wit te Sneek is opgericht de stichting Stichting 1818. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum/respectievelijk eerdere datum gedreven voor rekening en risico van de Stichting Sneek 1818.

Kamer van Koophandel

Stichting Sneek 1818 is ingeschreven bij het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 41004594.

Weergave bedragen

Alle bedragen in dit rapport zijn in euro's, tenzij anders vermeld.

JAARREKENING 2023

PASSIVA

	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
	€	€	€	€
Reserves en Fondsen	(3)			
Algemene Reserve		344.812		345.983
Uitkeringsfonds		<u>53.193</u>		<u>68.597</u>
		398.005		414.580
Kortlopende schulden	(4)			
Overige schulden en overlopende passiva			3.500	3.000
		<u>401.505</u>		<u>417.580</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

		2023 werkelijk		2022 werkelijk	
		€	€	€	€
Baten					
Netto-opbrengst	(5)		0		0
Totaal baten			0		0
Lasten					
Overige bedrijfslasten	(6)		2.100		1.300
			2.100		1.300
Rentebaten en bankkosten	(7)		929		-1252
Saldo baten en lasten			<u>-1.171</u>		<u>-2.552</u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting 1818 bestaan voornamelijk uit het bevorderen van culturele, sociale, educatieve, charitatieve en andere activiteiten van ideële aard in het werkgebied van de voormalige Stichting de Bondsspaarbank van 1818, gevestigd te Sneek, evenals het doen van uitkeringen met een ideële of sociale strekking, alles in de ruimste zin van het woord.

Vestigingsadres

Stichting Sneek 1818 (geregistreerd onder KvK-nummer 41004594) is feitelijk gevestigd op Douwestrijtte 17 te Oppenhuizen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW.

Het jaarrekeningregime voor kleine rechtspersonen als bedoeld in artikel 2:396 BW is op de rechtspersoon van toepassing.

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 gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

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.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan, zoals opties, termijncontracten en swaps. Derivaten zijn afgeleide financiële instrumenten. Kenmerken daarvan zijn: de waarde verandert als gevolg van veranderingen van marktfactoren, er is geen of slechts een geringe netto aanvangsinvestering benodigd en ze worden op een tijdstip in de toekomst afgewikkeld.

Voor de grondslagen van waardering en resultaatbepaling van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Effecten

De effecten worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste opname gewaardeerd op de reële waarde inclusief transactiekosten. Vervolgens wordt de vordering gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs 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.

Stichting Sneek 1818
Sneek

Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Liquide middelen bestaan uit tegoeden op bankrekeningen, kasmiddelen, gelden onderweg, wissels en cheques en direct opeisbare deposito's. Bij de waardering wordt rekening gehouden met middelen die niet ter vrije beschikking staan. Indien liquide middelen naar verwachting langer dan één jaar niet ter beschikking staan worden deze gepresenteerd onder de financiële vaste activa.

Reserves en Fondsen

Algemene reserve

Het bedrag van de algemene reserve laat zien het verschil tussen de bezittingen en schulden. Dit bedrag is vrij beschikbaar voor het bestuur maar moet uiteindelijk aan de doelstelling worden besteed.

Uitkeringsfonds

Een deel van de middelen worden aangemerkt als uitkeringsfonds. Het bestuur van de stichting heeft dit deel ter beschikking om uit te geven ten behoeve van de doelstelling.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na 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 RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

1. Vorderingen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Effecten		
576,6993 participaties ASN Duurzaam Mixfonds Defensief	<u>30.000</u>	<u>-</u>
Alle effecten zijn vrij opneembaar en direct verkoopbaar. Per balansdatum bedroeg de marktwaarde	€ 31.621	n.v.t.
Overige vorderingen en overlopende activa		
Te vorderen rente	<u>0</u>	<u>0</u>

2. Liquide middelen

Rekening-courant bank

SNS Bank NL10 SNSB 0841 3909 42	11.649	103.925
ASNB Beleggingen .93	24.742	0
	<u>36.391</u>	<u>103.925</u>

Spaartegoeden

SNS Meersparen NL08 SNSB 0935 3925 48	249.681	313.655
ASNB Sparen .07	85.433	0
	<u>335.114</u>	<u>313.655</u>

Alle liquide middelen zijn vrij opneembaar.

3. Reserve en Fondsen

Algemene reserve

Stand per 1 januari	345.983	348.535
Af: dotatie uitkeringsfonds tot en met 2025	0	0
Saldo baten en lasten	-1.171	-2.552
Stand per 31 december	<u>344.812</u>	<u>345.983</u>

Uitkeringsfonds

Stand per 1 januari	68.597	85.497
Bij: dotatie toevoeging vanuit algemene reserve	0	0
Af: verstrekte bijdragen	-15.404	-16.900
Stand per 31 december	<u>53.193</u>	<u>68.597</u>

Het saldo van dit fonds is beschikbaar voor te verstrekken bijdragen tot en met het boekjaar 2025.

4. Kortlopende schulden

Overige schulden en overlopende passiva

Nog uit te betalen toegekende bijdragen	<u>3.500</u>	<u>5.500</u>
---	--------------	--------------

5 TOELICHTING OP DE STAAT BATEN EN LASTEN OVER 2023

Baten

	<u>2023 werkelijk</u>	<u>2022 werkelijk</u>
	€	€
5. Netto-omzet		
Rente inkomsten	0	0
Totaal saldo	<u>0</u>	<u>0</u>

Lasten

6. Overige bedrijfslasten

Kantoor- en administratiekosten	1.055	490
Algemene lasten	1.045	810
	<u>2.100</u>	<u>1.300</u>

Kantoor- en administratiekosten

Automatiseringskosten	1.055	490
Accountantskosten	0	0
	<u>1.055</u>	<u>490</u>

Algemene lasten

Contributie en abonnementen	43	65
Kosten bestuur	1.002	745
	<u>1.045</u>	<u>810</u>

7. Rentebaten en bankkosten

Bankkosten en provisie	-226	-137
Debetrente spaarrekeningen	0	-1.115
Creditrente spaarrekeningen	1.155	0
	<u>929</u>	<u>-1.252</u>

6 OVERIGE GEGEVENS

Wettelijke vrijstelling

Aangezien de organisatie valt binnen de door de wet, in artikel 2:396 lid 1 BW gestelde grenzen, is de organisatie vrijgesteld van accountantscontrole. Om deze reden is aan de jaarrekening geen controleverklaring toegevoegd.

Ondertekening jaarrekening door bestuur

Sneek, d.d. 2024

J. Stoop (voorzitter)

M.R. Baarda-Kuiper (secretaris)

J.W. Boonstra (penningmeester)