



Stichting Anna Elsabein Abersonfonds, Warnsveld

Rapport en jaarrekening 2023 van
Stichting Anna Elsabein Abersonfonds
Warnsveld



Inhoudsopgave

Van het bestuur	3
Verslag kascontrolecommissie	4
Balans	5
Resultatenrekening 2023	6
Algemene toelichting	7
Toelichting op de balans	9
Toelichting op de winst- en verliesrekening	10
Begroting 2024	12
Toelichting op de begroting 2024	13



Stichting Anna Elsabein Abersonfonds, Warnsveld

Van het bestuur

Hiermee brengen wij verslag uit van de werkzaamheden omtrent de jaarrekening over 2023 van de stichting.

Samenstelling bestuur

Het bestuur is per 31 december 2023 als volgt samengesteld:

P. van Veen	voorzitter
C.A.J. Kuiper-Nijland	secretaris
R.A.M. Sueters	penningmeester
J. Landeweerd-Braakhekke	
K. Pit	
J. Straalman	

Warnsveld, maart 2024

Verslag kascontrolecommissie jaarrekening 2023

De kascontrolecommissie heeft de jaarrekening 2023 met onderliggende stukken gecontroleerd.

De werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het controleren van bankafschriften, notulen en de financiële afhandeling van bestuursbesluiten.

Op grond van deze werkzaamheden is niets gebleken op basis waarvan zou moeten worden geconcludeerd dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2023 en van het resultaat over het jaar 2023.

Datum: 14 maart 2024 Warnsveld	
Naam:	Handtekening:
J. Landeweerd	
J.E. Straalman	

Balans per 31 december 2023 (in €)

ACTIVA		31-12-2023		31-12-2022
<u>Financiële vaste activa</u>				
Beleggingen ESG Fondsen Mandaat	306.529,82		0,00	
Obligaties	0,00		137.043,00	
Verstreckte leningen	10.000,00		12.000,00	
		316.529,82		149.043,00
<u>Vorderingen</u>				
Overlopende activa	272,25		11.278,23	
		272,25		11.278,23
<u>Liquide middelen</u>				
ABN/AMRO rekening courant nalatenschap	40.690,24		300.260,24	
ABN/AMRO Vermogensbeheer rekening	12.244,06		0,00	
ABN/AMRO Vermogens Spaarrekening	147.193,29		44.106,93	
		200.127,59		344.367,17
		<u>516.929,66</u>		<u>504.688,40</u>

PASSIVA		31-12-2023		31-12-2022
<u>Eigen Vermogen</u>				
Legaat	42.509,74		42.509,74	
Nalatenschap	431.928,66		449.552,31	
Onverdeelde winst t.g.v. nalatenschap	11.291,26		-17.623,65	
		485.729,66		474.438,40
Voorziening te verstrekken bijdragen		25.000,00		25.000,00
<u>Kortlopende schulden</u>				
Overlopende passiva		6.200,00		5.250,00
		<u>516.929,66</u>		<u>504.688,40</u>

Winst- en verliesrekening 2023 (in €)

BATEN	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
Dividend en coupons	18.773,88	0,00	14.067,98
Rentebaten bank	3.086,36	0,00	-238,05
Rentebaten overige	240,00	200,00	280,00
diverse baten en lasten	477,76	0,00	-23.337,94
t.l.v. voorziening te verstrekken bijdragen	0,00	10.000,00	0,00
Totale baten	22.578,00	10.200,00	-9.228,01

LASTEN	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
Verstrekke bijdragen	4.682,50	2.700,00	6.450,00
Kosten Abersonreis	6.474,19	7.000,00	670,00
Algemene kosten	58,35	400,00	1.210,42
Bankkosten	71,70	100,00	65,22
Exploitatieresultaat	11.291,26	0,00	-17.623,65
Totale lasten	22.578,00	10.200,00	-9.228,01

Algemene toelichting

1. Aard der activiteiten

De stichting beheert, in het belang van de gemeenschap Warnsveld, de bezittingen en gelden uit het “Legaat” en de “Nalatenschap” van mevrouw Anna Elsabein Aberson.

2. Grondslagen

De grondslagen zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd.

3. Grondslagen voor waardering activa en passiva

Algemeen

Voorzover niet anders vermeld zijn de activa en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa opgenomen obligaties en certificaten worden gewaardeerd op de nominale waarde dan wel de aanschafwaarde. Indien van toepassing worden obligaties en certificaten voor lagere marktwaarde opgenomen.

4. Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen baten en lasten over het jaar.

5. Website

Het Abersonfonds heeft een website: www.abersonfonds.nl . Op deze site staat informatie over het Abersonfonds evenals hoe aanvragen kunnen worden ingediend.

6. Verstreckte bijdragen

Het Abersonreisje is voor de groepen 8 van de Warnsveldse basisscholen in 2023 weer georganiseerd en succesvol verlopen.



Stichting Anna Elsabein Abersonfonds, Warnsveld

7. Beleggingen

In 2023 heeft het bestuur besloten om een ESG Fondsen Mandaat met ABNAMRO af te sluiten met beleggingsprofiel gematigd defensief. Dit is inmiddels actief.

8. ANBI-status

Het Abersonfonds heeft de ANBI-status en leeft de richtlijnen voor behoud van de ANBI-status na.

9. Kascontrolecommissie

De jaarrekening wordt gecontroleerd door de kascontrolecommissie. Deze commissie bestaat uit leden van het bestuur niet zijnde de penningmeester.

Toelichting op de balans 2023 (in €)

ACTIVA	31-12-2023	31-12-2022
<u>Financiële vaste activa</u>		
Obligaties Op aanschafwaarde gebaseerd. Zie bijlage voor specificatie en beurswaarde	0,00	137.043,00
Beleggingsfonds In 2023 met ABNAMRO overeenkomst beleggingsmandaat gesloten. Op actuele waarde gewaardeerd.	306.529,82	0,00
Verstrekte leningen - Aan Tennisclub Welgelegen verstrekte aanvullende lening II. De lening ad € 20.000 werd per 1 juli 2018 verstrekt. De rente bedraagt 2% per jaar. Jaarlijks wordt, voor het eerst op 30 juni 2019, een bedrag van € 2.000 afgelost. De laatste algehele aflossing is per 30 juni 2028. Afgelost in boekjaar.	10.000,00 10.000,00 2.000,00	12.000,00 12.000,00 2.000,00
<u>Vorderingen</u>		
Overlopende activa	272,25	11.278,23
Nog te ontvangen rente obligaties	0,00	10.278,23
Vooruitbetaalde bijdrage jubileum Excelsior - 5 ^e deel	0,00	1.000,00
Vooruitbetaalde kosten gebruik en onderhoud website	272,25	0,00

PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>	485.729,66	475.688,40
Eigen vermogen legaat	42.509,74	42.509,74
Eigen vermogen nalatenschap	431.928,66	449.552,31
Exploitatieresultaat nalatenschap	11.291,26	-/- 17.623,65
<u>Voorzieningen</u>	25.000,00	25.000,00
Conform bestuursbesluit is voorziening getroffen i.v.m. te verwachten lage rente-inkomsten in komende perioden t.b.v. het verstrekken van bijdragen.	25.000,00	25.000,00
<u>Kortlopende schulden</u>		
<u>Overlopende passiva</u>	6.200,00	5.250,00
Bijdrage St Warnsveldse schooltuinen – opknappen schuur	2.000,00	2.000,00
Bijdrage basisschool Arcade – speelhuisje op kleuterplein	2.000,00	2.000,00
Bijdrage dierenweide 't Spiker	0,00	250,00
Bijdrage historische werkgroep – zultje NH Martinuskerk	0,00	1.000,00
Bijdrage St voor Toegang - simulatiepakken	2.000,00	0,00
Bijdrage Prot.gemeente Warnsveld - kerstkuier	200,00	0,00

Toelichting op de winst- en verliesrekening 2023 (in €)

	2023	2022
BATEN		
Dividend en coupons	18.773,88	14.067,98
7,5% rente obligaties € 137.043 Nederland 1993/2023	0,00	10.278,23
Rente 6,5% op Rabocertificaten € 262.200 nominaal	0,00	4.267,25
Kosten provisie en bewaarloon	0,00	-/- 477,50
ESG fondsen mandaat ABN AMRO	18.773,88	0,00
Rentebaten	3.326,36	-/- 238,05
Rente vermogensspaarrekening bank	3.086,36	-/- 238,05
2% rentevergoeding tennisclub Welgelegen II	240,00	280,00
Overige baten	477,76	0,00
Donatie uit sponsoringbijdrage door mw D te W	150,00	0,00
Vrijval reservering bijdrage	295,22	0,00
Vergoeding bank ivm gemaakte kosten	32,54	0,00
LASTEN		
Bijdragen	4.682,50	6.450,00
Deze post bestaat uit de volgende bijdragen:		
Muziekvereniging Excelsior jubileumbijdrage 5 ^e termijn	1.000,00	1.000,00
Aanschaf bankje aan de Berkel	0,00	200,00
Obstacle run battle for kids	0,00	1.500,00
Gondelvaart Warnsveld	0,00	2.500,00
Dierenweide 't Spiker – kunstkerstboom	0,00	250,00
Bijdrage historische werkgroep – zuiltje NH Martinuskerk	0,00	1.000,00
Dorpsfeesten Warnsveld – springkussen/schminck	482,50	0,00
Filmproject Warnsveld deel 2 – via Derksen	500,00	0,00
World Clean Up OBS Morgenzon	500,00	0,00
St voor Toegang – simulatiepakken	2.000,00	0,00
Protestantse Gemeente Warnsveld	200,00	0,00
Aberson schoolreisje	6.474,19	670,00
Kosten schoolreisje 2023	7.374,19	0,00
Bijdrage basisschool Scheperstee	0,00	395,00
Bijdrage basisschool Arcade	0,00	680,00
Bijdrage basisschool A vd Ende	0,00	495,00
Af: vergoeding gemeente Zutphen	-/- 900,00	-/- 900,00
Algemene kosten	58,35	1.210,42
Internetsite Abersonfonds + herbouw website + abonnement	0,00	540,71
Afscheid bestuursleden	0,00	587,70
Diverse kosten/vergaderkosten	58,35	82,01
Bankkosten	71,70	65,22
Bankkosten betalingsverkeer	71,70	65,22

Begroting 2024 (in €)

BATEN	Begroting 2024	Begroting 2023
Netto opbrengst obligaties/certificaten	0	0
Netto opbrengst belegd vermogen		
ABNAMRO	10.000	0
Rentebaten bank	0	0
Rentebaten overige	100	200
Uit voorziening te verstrekken bijdragen	10.000	10.000
Overige resultaten	0	0
Totale baten	20.100	10.200

LASTEN	Begroting 2024	Begroting 2023
Bijdragen	10.600	2.700
Kosten Abersonreis	9.000	7.000
Algemene kosten	400	400
Bankkosten	100	100
Exploitatieresultaat	0	0
Totale lasten	20.100	10.200

Toelichting op de begroting 2024

	2024	2023
BATEN		
Dividend ESG Fondsen Mandaat Dividend is gebaseerd op basis van prognose 4% rendement	10.000	0
Rentebaten bank Rente vermogensspaarrekening 0%	0	0
Rentebaten overige Dit bestaat uit rentevergoeding leningen door 1 vereniging	100	200
Uit voorziening te verstrekken bijdragen Om jaarlijkse bijdragen te blijven verstrekken bij lage rentestand.	10.000	10.000
LASTEN		
Bijdragen Diverse bijdragen	10.600	2.700
Kosten Abersonschoolreisje Geraamde kosten Abersonreisje minus bijdrage gem Zutphen	9.000	7.000
Algemene kosten Overige kosten, Representatie	400	400
Bankkosten	100	100
Exploitatieresultaat	0	0