



Jaarrekening 2020
(publicatie)

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

		2020	<i>begroting</i> 2020	2019
BATEN				
Baten uit beleggingen	2.6.1	-293.912	674.500	1.831.454
LASTEN				
Doelstelling				
Donaties	2.7.1	500.550	500.000	505.000
Uitvoeringskosten				
Kosten effecten	2.7.2	106.735	125.000	114.909
Kosten onroerend goed	2.7.3	43.003	10.000	43.034
Algemene kosten	2.7.4	28.237	32.500	47.824
P.R., publiciteit	2.7.5	0	0	4.351
Bankkosten en rentelasten	2.7.6	1.034	7.000	5.193
Totaal lasten		679.558	674.500	720.311
Overschot/tekort		-973.470	0	1.111.143
Resultaatbestemming				
Stichtingskapitaal				-45
Schenkingen				-2.372.103
Herwaarderingsreserve				-193.149
Koersverschillenreserve				-3.024.427
Algemene reserve				-7.026.886
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-12.616.610</u>
Stamvermogen		0		10.000.000
Continuïteitsreserve		-973.470		2.500.000
Bestemmingsreserve		0		1.227.752
		<u>-973.470</u>	<u>0</u>	<u>13.727.752</u>
Totaal resultaatbestemming		-973.470	0	1.111.142

2.4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld op basis van grondslagen welke door het bestuur zijn vastgesteld. Het bestuur heeft hierbij rekening gehouden met grondslagen welke algemeen aanvaard zijn in het economisch verkeer, waaronder Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven. Daar waar grondslagen afwijken van deze Richtlijn is dit toegelicht.

De jaarrekening is opgesteld in Euro's. Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn per 14 april 2020 verkocht en maken sindsdien dus geen deel meer uit van de bezittingen van de stichting.

Effecten

De effecten worden gewaardeerd tegen de beurswaarde per balansdatum.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en transitoria

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen (geamortiseerde) kostprijs; waardering geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Reserves

Reserves betreffen gelden ter vrije besteding van de stichting. Door het bestuur kunnen doelreserves worden aangehouden voor aanwending voor een specifiek doel.

Stamvermogen

Het stamvermogen dient minimaal in de stichting aanwezig te blijven om de doelstelling ook op langere termijn te kunnen realiseren. De hoogte van het hiertoe benodigde stamvermogen is door het bestuur bepaald op € 10.000.000.

Continuïteitsreserve

Door het vormen van een continuïteitsreserve wordt gewaarborgd dat de stichting in geval van een calamiteit aan haar verplichtingen kan blijven voldoen en het stamvermogen in stand kan blijven. De hoogte van de reserve wordt medebepaald door de vermogensrisico's die worden gelopen en is door het bestuur bepaald op maximaal € 2.500.000.

Bestemmingsreserve

Via de bestemmingsreserve worden structurele vermogensoverschotten van de stichting beschikbaar gesteld voor versterking van de doelstelling van de stichting door het verstrekken van aanvullende ondersteuning aan organisaties en projecten.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat is bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Opbrengst beleggingen

De opbrengsten uit beleggingen onroerend goed worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. De opbrengsten uit effecten worden geboekt in de periode waarin ze worden ontvangen zoals gebruikelijk is hierbij.

Kosten algemeen

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

2.6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2020	<i>begroting</i> 2020	2019
	€	€	€
Baten			
2.6.1 Rentebaten en baten uit beleggingen			
Dividend in geld	152.507	302.000	311.764
Rente uit obligaties	14.785	9.500	14.079
Rente banken	169	0	986
Rente lening u/g	9.375	0	0
Koersresultaat	-538.434	330.000	1.565.984
Valutawinst USD, GBP	-	0	1.732
	<u>-361.599</u>	<u>641.500</u>	<u>1.894.545</u>
Verhuur onroerende zaken	67.687	33.000	131.909
Herwaardering onroerend goed	0	0	-195.000
	<u>67.687</u>	<u>33.000</u>	<u>-63.091</u>
	<u>-293.912</u>	<u>674.500</u>	<u>1.831.454</u>

2.7 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2020	<i>begroting</i> 2020	2019
	€	€	€
Lasten			
2.7.1 Donaties			
Volgens begroting	491.550		489.000
Volgens tussentijds besluit	9.000		16.000
	<u>500.550</u>	<u>500.000</u>	<u>505.000</u>
2.7.2 Kosten effecten			
Beheer en bewaarloon	98.387		106.482
Provisie aan- en verkoopkosten	774		379
Niet terug te vragen dividendbelasting	7.508		8.049
Koersverlies GBP, USD	66		0
	<u>106.735</u>	<u>125.000</u>	<u>114.910</u>
2.7.3 Kosten onroerend goed			
Onderhoud	473		8.297
Overige kosten	42.530 1)		34.737
	<u>43.003</u>	<u>10.000</u>	<u>43.034</u>
2.7.4 Algemene kosten			
Boekhouder	12.215	12.000	14.308
Secretariaat	0	0	2.500
Accountant	8.660	8.000	7.222
Beheerskosten	5.654	7.000	21.192 2)
Bestuurskosten	383	2.500	956
Overige algemene kosten	1.326	3.000	1.646
	<u>28.237</u>	<u>32.500</u>	<u>47.824</u>
2.7.5 PR en publiciteitskosten			
PR en publiciteit	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.351</u>
2.7.6 Financiële baten en lasten			
Rente hypothecaire lening o/g	0		4.280
Kosten betalingsverkeer	1.034		913
	<u>1.034</u>	<u>7.000</u>	<u>5.193</u>
	<u>#VERW!</u>	<u>674.500</u>	<u>720.312</u>

1) Kosten van asbest onderzoek en verwijderen zijn inbegrepen

2) Dit is inclusief reeds gemaakte kosten voor begeleiding bij verkoop gebouwen