

Stichting Vrienden van St. Joannes de Deo/Amsterdam
Antonio Vivaldistraat 6
1083 HP Amsterdam

Financieel verslag 2021

Dossiernummer: Joannes de Deo
Behandeld door: Jan van Munster
Datum: 30 januari 2022

Inhoudsopgave

<u>1.</u>	<u>Rapport</u>	<u>3</u>
1.1	Samenstellingsverklaring	4
1.2	Ondertekening	4
<u>2.</u>	<u>Jaarrekening</u>	<u>5</u>
2.1	Balans per 31 december 2021	6
2.2	Winst- en verliesrekening 2021	8
2.4	Toelichting behorende tot de jaarrekening 2021	10
<u>3.</u>	<u>Overige gegevens</u>	<u>14</u>
3.1	Mededeling Accountantsverklaring (vrijstelling)	15
3.2	Statutaire bepalingen winstbestemming	15
3.3	Resultaatverwerking	15

1. Rapport

Stichting Vrienden van St. Joannes de Deo/Amsterdam
Antonio Vivaldistraat 6
1083 HP Amsterdam

Hoogland, 30 januari 2022

Geachte bestuur,

1.1 Samenstellingsverklaring

Ingevolge de doorlopende opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van Stichting Vrienden van St. Joannes de Deo/Amsterdam samengesteld.

De jaarrekening is samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van de gegevens en de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring te verstrekken.

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens.

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij op zorgvuldige wijze de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor de financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

1.2 Ondertekening

Hiermede vertrouwen wij erop aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het verstrekken van een nadere toelichting zijn wij steeds bereid.

Hoogachtend,

FAVM

Jan van Munster

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2021

(na bestemming van het resultaat)

Activa

	31-12-2021	31-12-2020
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
inventaris	0	0
Financiële vaste activa		
effecten	992.973	1.047.344
deelnemingen	0	0
	992.973	1.047.344
Vlottende activa		
vorderingen		
rekening-courant	0	0
rekening-courant groepsmaatschappij	0	0
belastingen	1.386	1.337
overige vorderingen	114	217
	1.500	1.554
liquide middelen		
bankmiddelen	171.215	20.191
	171.215	20.191
Totaal activa	1.165.688	1.069.089

Passiva

	31-12-2021	31-12-2020
Eigen vermogen		
reservefonds	1.046.550	922.536
beleggingsfonds	113.965	142.155
	1.160.515	1.064.691
Voorzieningen		
overige	0	0
Langlopende schulden		
lening o/g	0	0
Kortlopende schulden		
rekening-courant aandeelhouders	0	0
rekening-courant participanten	0	0
aflossingsverplichtingen	0	0
belastingen	0	0
overige schulden	5.173	4.398
	5.173	4.398
Totaal passiva	1.165.688	1.069.089

2.2 Winst- en verliesrekening 2021

	2021	2020
Netto opbrengsten		
koersresultaat effecten	124.014	57.520
dividenden	5.994	6.666
couponrente	122	566
	130.130	64.752
TOTALE OPBRENGSTEN	130.130	64.752
Stichtingskosten		
schenkingen	20.298	26.991
kosten aandelen en obligaties	11.056	10.249
algemene kosten	2.871	2.927
	34.225	40.167
Bijzondere baten en lasten		
bijzondere baten	0	0
bijzondere lasten	0	0
	0	0
Bedrijfsresultaat	95.905	24.585
Financiële baten en lasten		
financiële lasten	0	0
financiële baten	81-	72-
	81-	72
Resultaat voor belastingen	95.824	24.513
bronbelastingen	0	0
resultaat deelnemingen	0	0
Resultaat na belastingen	95.824	24.513

2.3 Toelichting behorende tot de jaarrekening 2021

Waarderingsgrondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering aan activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling van de balanspost.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde of vervaardigingskosten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschafwaarde of vervaardigingskosten.

Effecten

Aandelen en obligaties worden gewaardeerd tegen beurswaarde per balansdatum. Gerealiseerde c.q. ongerealiseerde koersverschillen worden ten gunste c.q. voor zover saldo aanwezig is, ten laste van de beleggingsreserve gebracht. Is er geen saldo aanwezig, dan worden deze verliezen ten laste van het resultaat gebracht.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarden 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 boordeling van de vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Grondslag voor resultaat bepaling

Resultaatbepaling

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.

Dividenden, rente obligaties en bankrente

Dit betreft de op de verslagperiode betrekking hebbende opbrengsten van dividenden, rente op obligaties en ontvangen rente op de effecten rekening.

Vorderingen

De samenstelling is als volgt.

	Balans 31-12-2021	Balans 31-12-2020
<hr/>		
Belastingen en premies		
dividendbelasting	1.386	1.337
omzetbelasting	0	0
	1.386	1.337
Overige vorderingen		
Couponrente	114	217
Vooruitbetaalde assurantie	0	0
Overige	0	0
	114	217
	1.500	1.554
<hr/>		

Liquide middelen

De samenstelling is als volgt:

InsingerGilissen Bankiers N.V.	171.215	20.191
	171.215	20.191
<hr/>		

Eigen vermogen

Voor de samenstelling van de mutatie ten gevolge van het resultaat over het boekjaar 2021 verwijzen wij u naar de winst- en verliesrekening.

	Balans 31-12-2020	Bij	Af	Balans 31-12-2021
reserfefonds	922.536	124.014	0	1.046.550
beleggingsreserve	142.155	0	28.190	113.965
	1.064.691	124.014	28.190	1.160.515

Kortlopende schulden

De onder dit hoofd opgenomen kortlopende schulden hebben allen een resterende looptijd korter dan één jaar.

De samenstelling is als volgt:

	Balans 31-12-2021	Balans 31-12-2020
<hr/>		
Overige schulden		
administratiekosten	2.493	1.488
vermogensbeheervergoeding	0	0
overige nog te betalen bedragen	2.680	2.910
	5.173	4.398
	5.173	4.398
<hr/>		

Niet in de balans opgenomen verplichtingen, zijn voor zover bekend niet aanwezig.

2021

2020

Netto Opbrengsten

Dividenden

Euro dividenden	327	2.666
CHF dividenden	0	481
USD dividenden	5.912	3.731
Ingehouden buitenlandse dividendbelasting	245-	212-
	5.994	6.666

Stichtingskosten

Schenkeningen

Ouderenfonds	3.000	0
Stichting Amstelring Groep	10.726	22.656
Opknappen kloek	350	0
Saint Egidio	1.000	0
Stichting Muziek in Huis	3.450	850
Stichting Vier het Leven	0	3.000
De Herdershof	0	485
Kerstapketten	972	0
Benedikte Bos	800	0
	20.298	26.991

Kosten aandelen en obligaties

Effectentransacties	0	0
Vermogensbeheervergoeding	11.056	10.249
	11.056	10.249

Algemene kosten

Administratie	1.500	1.488
Verzekering	0	305
Website	1.038	1.038
Overige kosten	333	96
	2.871	2.927

3. Overige gegevens

3.1 Mededeling Accountantsverklaring (vrijstelling)

Er behoeft geen accountantsverklaring te worden overlegd aangezien de organisatie valt binnen de door de wet (in artikel 396 lid 1 van boek 2 van het Burgerlijk Wetboek) gestelde grenzen en de organisatie derhalve, ingevolge artikel 396 lid 6, vrijgesteld is van de verplichting tot het laten instellen van de in artikel 393 lid 1 bedoelde accountantscontrole van de jaarrekening.

3.2 Statutaire bepalingen winstbestemming

Artikel 21

1. De winst staat ter vrije beschikking van de algemene vergadering, met dien verstande dat de directie met goedkeuring van de raad van commissarissen als eerste bepaalt welk gedeelte van de winst wordt gereserveerd.
2. De vennootschap kan aan de aandeelhouders en andere gerechtigden tot de voor uitkering vatbare winst slechts uitkeringen doen voor zover het eigen vermogen groter is dan het gestorte en opgevraagde deel van het kapitaal vermeerderd met de reserves die krachtens de wet moeten worden aangehouden.
3. Uitkering van winst geschiedt na de vaststelling van de jaarrekening waaruit blijkt dat zij geoorloofd is.
4. Bij de berekening van de winstverdeling tellen de aandelen die de vennootschap in haar eigen kapitaal houdt niet mede, tenzij deze aandelen belast zijn met een vruchtgebruik of daarvan met medewerking van de vennootschap certificaten zijn uitgegeven.
5. De vennootschap mag tussentijds slechts uitkeringen doen, indien aan het vereiste van het tweede lid is voldaan.

3.3 Winstverwerking

Overeenkomstig de wettelijke bepaling is de winst ad € 95.824 over 2021 conform het voorstel van de penningmeester als volgt verdeeld: ten gunste van het reservefonds € 124.014 en ten laste van het beleggingsreserve € 28.190. Dit voorstel is al in de jaarrekening verwerkt.