

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

Financieel verslag 2018

Dossiernummer: Joannes de Deo
Behandeld door: Jan van Munster
Datum: 26 juni 2019



Inhoudsopgave

1.	Rapport	3
1.1	Samenstellingsverklaring	4
1.2	Ondertekening	4
2.	Jaarrekening	5
2.1	Balans per 31 december 2018	6
2.2	Winst- en verliesrekening 2018	8
2.4	Toelichting behorende tot de jaarrekening 2018	10
3.	Overige gegevens	14
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

Biddinghuizen, 26 juni 2019

Geachte bestuur,

1.1 Samenstellingsverklaring

Ingevolge de doorlopende opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 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 2018

(na bestemming van het resultaat)

Activa

	31-12-2018	31-12-2017
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
inventaris	0	0
Financiële vaste activa		
effecten	772.046	775.783
deelnemingen	0	0
	772.046	775.783
Vlottende activa		
vorderingen		
rekening-courant	0	0
rekening-courant groepsmaatschappij	0	0
belastingen	969	725
overige vorderingen	579	309
	1.548	1.034
liquide middelen		
bankmiddelen	204.728	232.144
	204.728	232.144
Totaal activa	978.322	1.008.961



Passiva

	31-12-2018	31-12-2017
Eigen vermogen		
reservefonds	765.460	789.577
beleggingsfonds	208.867	215.334
	974.327	1.004.911
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	3.995	4.050
	3.995	4.050
Totaal passiva	978.322	1.008.961



2.2 Winst- en verliesrekening 2018

	2018	2017
Netto opbrengsten		
koersresultaat effecten	6.467-	39.316
dividenden	7.312	10.824
couponrente	1.079	146
	1.924	50.286
TOTALE OPBRENGSTEN	1.924	50.286
Stichtingskosten		
schenken	18.822	36.947
kosten aandelen en obligaties	10.130	10.451
algemene kosten	3.556	1.828
	32.508	49.226
Bijzondere baten en lasten		
bijzondere baten	0	0
bijzondere lasten	0	0
	0	0
Bedrijfsresultaat	30.584-	1.060
Financiële baten en lasten		
financiële lasten	0	0
financiële baten	0	0
	0	0
Resultaat voor belastingen	30.584-	1.060
bronbelastingen	0	272
resultaat deelnemingen	0	0
Resultaat na belastingen	30.584	1.332



2.3 Toelichting behorende tot de jaarrekening 2018

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 31-12-2018	Balans 31-12-2017
Belastingen en premies		
dividendbelasting	969	725
omzetbelasting	0	0
	969	725
Overige vorderingen		
Couponrente	579	309
Vooruitbetaalde assurantie	0	0
Overige	0	0
	579	309
	1.548	1.034

Liquide middelen

De samenstelling is als volgt:

InsingerGilissen Bankiers N.V.	204.728	232.144
	204.728	232.144



Eigen vermogen

Voor de samenstelling van de mutatie ten gevolge van het resultaat over het boekjaar 2018 verwijzen wij u naar de winst- en verliesrekening.

	Balans 31-12-2017	Bij	Af	Balans 31-12-2018
reservefonds	789.577	0	24.117	765.460
beleggingsreserve	215.334	0	6.467	208.867
	1.004.911	0	30.584	974.327



Kortlopende schulden

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

De samenstelling is als volgt:

	Balans 31-12-2018	Balans 31-12-2017
Overige schulden		
administratiekosten	1.452	1.452
vermogensbeheervergoeding	0	0
overige nog te betalen bedragen	2.543	2.598
	3.995	4.050
	3.995	4.050

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

2018

2017

Netto Opbrengsten

Dividenden

Euro dividenden	3.838	6.622
CHF dividenden	1.040	1.177
USD dividenden	2.995	3.661
Ingehouden buitenlandse dividendbelasting	560-	636-
	7.312	10.824

Stichtingskosten

Schenkeningen

VPSG donatie	0	1.500
Stichting Amstelring Groep	10.301	14.408
Groepswonen Scala	0	475
Stichting Appeltaartenconcerten	0	10.000
Stichting Diva Dichtbij	0	714
Stichting Muziek in Huis	1.592	2.450
Stichting Muzikaal Mokum	3.449	5.250
Bewonerscommissie Woonzorg Hendershof	0	500
Woonzorgcentrum De Venser	0	1.650
Vier het leven ondersteuning	3.000	0
De Herdershof	480	0
	18.822	36.947

Kosten aandelen en obligaties

Effectentransacties	0	58
Vermogensbeheervergoeding	10.130	10.393
	10.130	10.451

Algemene kosten

Administratie	1.452	1.452
Verzekering	297	297
Website	1.367	0
Overige kosten	440	79
	3.556	1.828



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 het verlies ad € 30.584 over 2018 conform het voorstel van de penningmeester als volgt verdeeld: ten laste van het reservefonds € 24.117 en ten laste van het beleggingsreserve € 6.467. Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt.

R. Engbers

J. Oep