

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

Financieel verslag 2019

Dossiernummer: Joannes de Deo
Behandeld door: Jan van Munster
Datum: 22 augustus 2020

Inhoudsopgave

1.	Rapport	3
1.1	Samenstellingsverklaring	4
1.2	Ondertekening	4
2.	Jaarrekening	5
2.1	Balans per 31 december 2019	6
2.2	Winst- en verliesrekening 2019	8
2.4	Toelichting behorende tot de jaarrekening 2019	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

Hoogland, 22 augustus 2020

Geachte bestuur,

1.1 Samenstellingsverklaring

Ingevolge de doorlopende opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 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 2019

(na bestemming van het resultaat)

Activa

	31-12-2019	31-12-2018
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
inventaris	0	0
Financiële vaste activa		
effecten	1.041.810	772.046
deelnemingen	0	0
	1.041.810	772.046
Vlottende activa		
vorderingen		
rekening-courant	0	0
rekening-courant groepsmaatschappij	0	0
belastingen	1.116	969
overige vorderingen	499	579
	1.615	1.548
liquide middelen		
bankmiddelen	1.115	204.728
	1.115	204.728
Totaal activa	1.044.540	978.322

Passiva

	31-12-2019	31-12-2018
Eigen vermogen		
reservefonds	865.016	765.460
beleggingsfonds	175.162	208.867
	1.040.178	974.327
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	4.362	3.995
	4.362	3.995
Totaal passiva	1.044.540	978.322

2.2 Winst- en verliesrekening 2019

	2019	2018
Netto opbrengsten		
koersresultaat effecten	99.556	6.467-
dividenden	6.052	7.312
couponrente	702	1.079
	106.310	1.924
TOTALE OPBRENGSTEN	106.310	1.924
Stichtingskosten		
schenken	26.263	18.822
kosten aandelen en obligaties	8.809	10.130
algemene kosten	5.387	3.556
	40.459	32.508
Bijzondere baten en lasten		
bijzondere baten	0	0
bijzondere lasten	0	0
	0	0
Bedrijfsresultaat	65.851	30.584-
Financiële baten en lasten		
financiële lasten	0	0
financiële baten	0	0
	0	0
Resultaat voor belastingen	65.851	30.584-
bronbelastingen	0	0
resultaat deelnemingen	0	0
Resultaat na belastingen	65.851	30.584-

2.3 Toelichting behorende tot de jaarrekening 2019

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 31-12-2019	Balans 31-12-2018
Belastingen en premies		
dividendbelasting	1.116	969
omzetbelasting	0	0
	1.116	969
Overige vorderingen		
Couponrente	499	579
Vooruitbetaalde assurantie	0	0
Overige	0	0
	499	579
	1.615	1.548

Liquide middelen

De samenstelling is als volgt:

InsingerGilissen Bankiers N.V.	1.115	204.728
	1.115	204.728

Eigen vermogen

Voor de samenstelling van de mutatie ten gevolge van het resultaat over het boekjaar 2019 verwijzen wij u naar de winst- en verliesrekening.

	Balans 31-12-2018	Bij	Af	Balans 31-12-2019
reservefonds	765.460	99.556	0	865.016
beleggingsreserve	208.867	0	33.705	175.162
	974.327	99.556	33.705	1.040.178

Kortlopende schulden

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

De samenstelling is als volgt:

	Balans 31-12-2019	Balans 31-12-2018
Overige schulden		
administratiekosten	1.693	1.452
vermogensbeheervergoeding	0	0
overige nog te betalen bedragen	2.543	2.543
	4.362	3.995
	4.362	3.995

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

2019

2018

Netto Opbrengsten

Dividenden

Euro dividenden	3.395	3.838
CHF dividenden	295	1.040
USD dividenden	2.574	2.995
Ingehouden buitenlandse dividendbelasting	212-	560-
	6.052	7.312

Stichtingskosten

Schenken

Zorgherberg pianokruk	65	0
Stichting Amstelring Groep	22.557	10.301
Bijdrage allerzielen	400	0
Leo Polak huis kerstmarkt	250	0
Stichting Muziek in Huis	2.511	1.592
Stichting Muzikaal Mokum	0	3.449
De Herdershof	480	480
	26.263	18.822

Kosten aandelen en obligaties

Effectentransacties	0	0
Vermogensbeheervergoeding	8.809	10.130
	8.809	10.130

Algemene kosten

Administratie	1.452	1.452
Verzekering	303	297
Website	3.584	1.367
Overige kosten	48	440
	5.387	3.556

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 € 65.851 over 2019 conform het voorstel van de penningmeester als volgt verdeeld: ten gunste van het reservefonds € 99.556 en ten laste van het beleggingsreserve € 33.705. Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt.