

FINANCIËEL JAARVERSLAG 2019
van de
Stichting Vrienden van Sint Jacob

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door:



RSM Netherlands
datum: 19-10-2020

Inhoudsopgave

	bladzijde
I. Algemene gegevens	3
II. Bestuursverslag	4
III. Jaarrekening	
- Balans per 31 december 2019	5
- Staat van baten en lasten over de periode 2019	7
- Waarderingsgrondslagen	8
- Toelichting op de balans per 31 december 2019	9
IV. Overige gegevens	
- Vaststelling jaarrekening door het bestuur	11
- Controleverklaring	12
V. Bijlagen	
- Bijlage 1: Beleggingen per 31 december 2019	15
- Bijlage 2: Eigen vermogen per 31 december 2019	16

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door:



RSM

RSM Netherlands
datum: 19-10-2020

I ALGEMENE GEGEVENS

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door: 



RSM Netherlands
datum: 19-10-2020

Stichting Vrienden van Sint Jacob
te Haarlem

ALGEMENE GEGEVENS

Naam en vestigingsplaats van de rechtspersoon

Stichting Vrienden van Sint Jacob
Richard Holkade 24
2033 PZ HAARLEM


Samenstelling bestuur per 31 december 2019

<u>Naam</u>	<u>Woonplaats</u>	<u>Functie</u>
Dhr. P. Rodrigues	Amsterdam	Voorzitter
Dhr. C.J.E. Abbenhuis	Bloemendaal	Penningmeester
Dhr. R.L. Dirkse	Hilversum	lid
Dhr. D.D.B. van Duin	Santpoort-Zuid	lid

Inschrijfnummer Kamer van Koophandel	41226965
ANBI nummer	8084.14.582

Oprichting en doelstelling


De oprichting van de stichting heeft plaatsgevonden op 20 december 1995.
Het doel van de stichting is geregeld in artikel 2 van de statuten en luidt thans als volgt;
"De stichting heeft ten doel het bevorderen van het welzijn van ouderen in het algemeen alsmede van medewerk(st)ers en vrijwilligers van Stichting Sint Jacob, meer in het bijzonder het bevorderen en financieren van culturele, sociale, recreatieve en andere activiteiten."

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door: 


RSM

RSM Netherlands
datum: 19-10-2020

II BESTUURSVERSLAG

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door: 


RSM

RSM Netherlands
datum: 19-10-2020

Stichting Vrienden van Sint Jacob
te Haarlem

Bestuursverslag 2019 Stichting Vrienden van Sint Jacob te Haarlem

Bestuur

Het bestuur werd in 2019 gevormd door:

Dhr. P. Rodrigues, voorzitter.

Dhr. C.J.E. Abbenhuis, penningmeester per 15 oktober 2018.

Dhr. R. Dirkse, lid, vanaf 1 juli 2017.

Dhr. D.D.B. van Duin, lid per 15 oktober 2018.

Personalia

Vergaderfrequentie

Het bestuur vergaderd in het verslagjaar.

Vergaderdata waren; 4 april 2019, 9 juli 2019.

Daarnaast werd regelmatig overleg gevoerd via e-mail. Op 9 juni 2020 is het verslagjaar 2019 besproken in de vergadering.

Statuten

In 2019 hebben zich geen wijzigingen in de statuten voorgedaan.

Public Relations

Op de website en het intranet is kenbaar gemaakt dat er donatieverzoeken ingestuurd kunnen worden.

Beleggingsportfeuille

De aandelenportfeuille is significant gestegen t.o.v. 2018. Gedurende het jaar is overgestapt van de ING naar Bank ten Cate.

Donaties

In het verslagjaar werd een aantal activiteiten mogelijk gemaakt voor bewoners, revalidanten en naasten, die niet uit de normale exploitatie van de Stichting Sint Jacob gerealiseerd konden worden, te weten:


- Diverse optredens op de zorglocaties.
- Donatie welzijnsaanbod voor de bewoners per zorglocatie.
- Donatie voor het aanschaf van een snoezelkar voor de locatie Meerhoeve.
- Donatie voor het aanschaf van een piano voor de JacobKliniek.
- Donatie voor het organiseren van diverse optredens verzorgd door artiest Ben Holtzer.

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door: 


RSM

RSM Netherlands
datum: 19-10-2020

III JAARREKENING

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door: 



RSM Netherlands
datum: 19-10-2020

	BALANS PER	
	(na resultaatbestemming)	
	31-12-2019	31-12-2018
	EUR	EUR
ACTIVA		
Beleggingen		
Obligaties	0	511.328
Aandelen	735.951	198.071
Totaal beleggingen	<u>735.951</u>	<u>709.399</u>
Vorderingen		
Dividendbelasting	1.810	1.381
Totaal overlopende activa	<u>1.810</u>	<u>1.381</u>
Liquide middelen		
Rekening-courant bank	48.110	1.495
Zakelijke rekening	0	2.340
Totaal liquide middelen	<u>48.110</u>	<u>3.835</u>
Totaal activa	<u><u>785.871</u></u>	<u><u>714.615</u></u>


Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door:


RSM

RSM Netherlands
datum: 19-10-2020

31 DECEMBER 2019

	BALANS PER	
	(na resultaatbestemming)	
	31-12-2019	31-12-2018
	EUR	EUR
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	774.887	685.094
Locatiefondsen	0	6.866
Totaal eigen vermogen	<u>774.887</u>	<u>691.960</u>
Kortlopende schulden		
Toezeggingen en verplichtingen	9.057	20.849
Overige schulden	1.927	1.805
Totaal kortlopende schulden	<u>10.984</u>	<u>22.654</u>
Totaal passiva	<u>785.871</u>	<u>714.615</u>


Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door: 


RSM

RSM Netherlands
datum: 19-10-2020

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER DE PERIODE 2019

	2019	2018
Baten	EUR	EUR
Giften	1.720	200
Vrijval toezeggingen	5.589	0
Boekwinst effecten	89.648	0
Ontvangen dividend	<u>2.112</u>	<u>7.138</u>
Totaal van de baten	<u>99.069</u>	<u>7.338</u>
Lasten		
Toezeggingen	12.049	24.499
Algemene kosten	4.092	9.704
Boekwinst effecten	<u>0</u>	<u>27.739</u>
Totaal van de lasten	<u>16.142</u>	<u>61.942</u>
Saldo baten en lasten	<u>82.927</u>	<u>-54.604</u>

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door: 


RSM

RSM Netherlands
datum: 19-10-2020

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Grondslagen van de waardering van activa en passiva en van de bepaling van het resultaat

Algemeen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van een verslaggevingsperiode van een kalenderjaar en beslaat de periode van 1 januari 2019 tm 31 december 2019.

Beleggingen

De beleggingen worden gewaardeerd tegen beurswaarde.

Gerealiseerde en ongerealiseerde koersresultaten worden ten gunste of ten laste van de resultatenrekening gebracht.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Baten en lasten

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn, baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door: 


RSM

RSM Netherlands
datum: 19-10-2020

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

PASSIVA

Eigen vermogen	31-12-19 EUR	Resultaat 2019 EUR	31-12-18 EUR
Algemene reserve	774.887	89.793	685.094
Lokatiefondsen	0	6.866-	6.866
Totaal eigen vermogen	<u>774.887</u>	<u>82.927</u>	<u>691.960</u>

Voor een specificatie van het verloop van het eigen vermogen in het jaar 2019 wordt verwezen naar bijlage 2.

De lokatiefondsen betreffen een opgelegde afzondering van het eigen vermogen door het bestuur. (bestemmingsreserve). De beperkte doelstelling heeft betrekking op middelen voor verschillende locaties.

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door:


RSM

RSM Netherlands
datum: 19-10-2020

Toezeggingen en verplichtingen

Het verloop van de toezeggingen en verplichtingen in het boekjaar 2019 is als volgt weer te geven:


	EUR
Saldo 1 januari 2019	20.849
Bij: toezeggingen 2019	12.049
Af: uitgaven 2019	-18.253
Af: vrijval 2019	-5.589
Saldo 31 december 2019	<u>9.056</u>
Nieuwe toezeggingen in 2019:	
Buurtestafette	5.000
Treincoupé de Beuk	1.101
Bingo apparaat	171
Taart bakken	1.000
Snoezelkamer Klein België	4.778
	<u>12.049</u>
Uitgaven (betaalde toezeggingen) in 2019:	
Ben Holtzer	4.250
Buurtestafette	5.000
Treincoupé de Beuk	1.101
Bingo apparaat	171
Taart bakken	1.000
Piano Jacob Kliniek	2.107
Snoezelkar Meerhoeve	4.624
	<u>18.253</u>
Vrijval (minder dan verwacht aan betaalde toezeggingen) in 2019:	
Ben Holtzer	2.225
Piano Jacob Kliniek	2.393
Snoezelkar Meerhoeve	971
	<u>5.589</u>
Saldo per 31 december 2019:	
Optredens Jacob Actief	4.278
Snoezelkamer Klein België	4.778
	<u>9.056</u>

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door:


RSM

RSM Netherlands
datum: 19-10-2020

IV OVERIGE GEGEVENS

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door: 



RSM Netherlands
datum: 19-10-2020

VASTSTELLING EN GOEDKEURING JAARREKENING

De vaststelling van de jaarrekening door het bestuur wordt geregeld in artikel 13 van de statuten van de stichting.

De tekst van artikel 13 luidt als volgt:

" Het bestuur stelt de balans en de verlies- en winstrekening vast binnen zes maanden na afloop van het boekjaar, na kennis te hebben genomen van een verslag van een onderzoek naar de deugdelijkheid van de cijfers door een door het bestuur aan te wijzen deskundige. Vaststelling van de balans en verlies- en winstrekening strekt de penningmeester tot décharge. Opgave van verwerking van het batig saldo;

Het bestuur stemt in met de verwerking van het positieve exploitatiesaldo ad. € 82.927 als toevoeging aan de algemene reseserve.

Vaststelling

De jaarrekening 2019 is door het bestuur vastgesteld op 9 juni 2020.

Dhr. P. Rodrigues
voorzitter

Dhr. C.J.E. Abbenhuis
penningmeester

Dhr. R.L. Dirkse
lid

Dhr. D.D.B. van Duin
lid

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door:



RSM

RSM Netherlands
datum: 19-10-2020

RSM Netherlands Accountants N.V.

Diakenhuisweg 11
P.O. Box 5037
2000 CA Haarlem
The Netherlands

T +31 (0)23 530 04 00

www.rsm.nl

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Vrienden van Sint Jacob

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening (pagina 1 tot en met 11) van Stichting Vrienden van Sint Jacob te Haarlem gecontroleerd.

Naar ons oordeel zijn de in dit jaarverslag opgenomen financiële overzichten per 31 december 2019 van Stichting Vrienden van Sint Jacob in alle van materieel belang zijnde aspecten opgesteld in overeenstemming met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de door de entiteit gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De financiële overzichten bestaan uit:

1. de balans per 31 december 2019;
2. de staat van baten en lasten over 2019; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis van ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de financiële overzichten'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Vrienden van Sint Jacob zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Benadrukking van de basis voor financiële verslaggeving en beperking in gebruik en verspreidingskring

Wij vestigen de aandacht op de toelichting van de jaarrekening waarin de basis voor financiële verslaggeving uiteen is gezet. De jaarrekening is opgesteld met als doel het bestuur van Stichting Vrienden van Sint Jacob in staat te stellen voldoen aan de financiële eindverantwoording. Hierdoor is de jaarrekening mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze verklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor het bestuur van Stichting Vrienden van Sint Jacob en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen. Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid.

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de financiële overzichten

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de financiële overzichten in overeenstemming met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opstellen van de financiële overzichten mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de vennootschap.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD

AUDIT | TAX | CONSULTING

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de financiële overzichten

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze financiële overzichten nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de financiële overzichten afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de financiële overzichten staan;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de financiële overzichten en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de financiële overzichten de onderliggende transacties en gebeurtenissen zonder materiële afwijkingen weergeven.

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.


Haarlem, 19 oktober 2020

RSM Netherlands Accountants N.V.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'S.F. Fokker'.

drs. S.F. Fokker RA

V BIJLAGEN

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door: 



RSM Netherlands
datum: 19-10-2020

Bijlage 1: Beleggingen per 31 december 2019

	31-12-2018 Balans- waarde	Opname ING	Resultaat ING (bij opname)	13-5-2019 Balans- waarde	Storting Bank ten Cate (aankoop)	Waarde ontw. Bank ten Cate	31-12-2019 Balans- waarde
Aandelen	198.071	-	-	-	-	-	313.175
Obligaties	511.328	-	-	-	-	-	396.841
Vastgoed	-	-	-	-	-	-	20.312
Liquiditeiten	-	-	-	-	-	-	5.623
	709.399	754.779	45.380	0	690.000	45.951	735.951

Beleggingsresultaat ING 2019

Totaal vermogen op 1 januari 2019	709.399
Opname	9-5-2019 -709.000
Beleggingsresultaat (negatief)	-399
Beleggingsresultaat (positief)	23.490
Beleggingsresultaat (positief)	22.288
Waardeontwikkeling (positief)	45.380
Totaal vermogen op 13-5-2019	0

Beleggingsresultaat Bank Ten Cate 2019

Totaal vermogen op 1 januari 2019	0
Storting	14-5-2019 250.000
Storting	15-5-2019 250.000
Storting	16-5-2019 190.000
Totaal vermogen op 16-5-2019	690.000
Waardeontwikkeling (positief)	43.208
Dividenden	2.112
Ontvangen rente	1.060
Ingehouden dividendbelasting	429-
	45.951
Totaal vermogen op 31 december 2019	735.951

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door:



RSM Netherlands
datum: 1.9.10-2020

Stichting Vrienden van Sint Jacob

Bijlage 2: Eigen vermogen per 31 december 2019

	Totaal	Klein België	Jacob in de Hout	Nieuw Overbos	Schalkweide	Nieuw Delfthweide	Bosbeek	Algemeen
Stand per 1 januari 2019	691.960	100	443	495	3.589	1.100	1.139	685.094
Baten								
Giften tbv lokatiefonds	1.720							1.720
Vrijval toezegging	5.589							5.589
Onger. boekwinst effecten (ING)	45.380							45.380
Onger. boekwinst effecten (Bank ten Cate)	44.268							44.268
Ontvangen dividend (Bank ten Cate)	2.112							2.112
Samenvoeging locatiefonds naar Algemeen fonds	6.866							6.866
Totaal baten	105.935	-	-	-	-	-	-	105.935
Lasten								
Toezeggingen	12.049							12.049
Diverse Algemene kosten	1.820							1.820
Beheerkosten (vermogensbeheer)	2.148							2.148
Bankkosten	124							124
Samenvoeging locatiefonds naar Algemeen fonds	6.866	100	443	495	3.589	1.100	1.139	-
Totaal lasten	23.008	100	443	495	3.589	1.100	1.139	16.142
Resultaat 2019	82.927	100-	443-	495-	3.589-	1.100-	1.139-	89.793
Stand per 31 december 2019	774.887	-	-	-	-	-	-	774.887

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door:



RSM Netherlands
datum: 19-10-2020