

FINANCIEEL JAARVERSLAG 2021
van de
Stichting Vrienden van Sint Jacob

Inhoudsopgave

	bladzijde
I. Algemene gegevens	3
II. Bestuursverslag	4
III. Jaarrekening	
- Balans per 31 december 2021	5
- Staat van baten en lasten over de periode 2021	7
- Waarderingsgrondslagen	8
- Toelichting op de balans per 31 december 2021	9
IV. Overige gegevens	
- Vaststelling jaarrekening door het bestuur	11
- Controleverklaring	12
V. Bijlagen	
- Bijlage 1: Beleggingen per 31 december 2021	15
- Bijlage 2: Eigen vermogen per 31 december 2021	16

ALGEMENE GEGEVENS

Naam en vestigingsplaats van de rechtspersoon

Stichting Vrienden van Sint Jacob
Floris van Adrichemlaan 15
2035 VB te Haarlem

Samenstelling bestuur per 31 december 2021

<u>Naam</u>	<u>Woonplaats</u>	<u>Functie</u>
Dhr. J. Hoekema	Haarlem	Voorzitter
Dhr. C.J.E. Abbenhuis	Bloemendaal	Penningmeester
Mevr. E. Castelijns	Den Haag	lid
Dhr. O. Westerhof	Haarlem	lid
Inschrijffnummer 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."

Bestuursverslag 2021 Stichting Vrienden van Sint Jacob te Haarlem

Bestuur

Het bestuur werd in 2021 gevormd door:

Dhr. J. Hoekema, voorzitter sinds 22 maart 2021

Mevr. E. Castelijns, lid sinds 22 maart 2021

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

Dhr. O. Westerhof, lid sinds 22 maart 2021

Personalia

Vergaderfrequentie

Het bestuur vergaderd in het verslagjaar.

Vergaderdata waren; 25 mei 2021, 8 september 2021, 14 december 2021

Daarnaast werd regelmatig overleg gevoerd via e-mail.

Statuten

In 2021 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

In 2021 wordt de beleggingsportfeuille ongewijzigd aangehouden bij Bank ten Cate (sinds 2019).

Donaties

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

- Kwiek beweegroute
- Deurstickers op de Meerhoeve, locatie Diamant
- Inrichting welszijnsruimte op locatie Nieuw Delftweide
- Muziektherapie
- Optredens Jacob Actief (Jurre)

BALANS PER		
(na resultaatbestemming)		
	31-12-2021	31-12-2020
	EUR	EUR
ACTIVA		
Beleggingen		
Beleggingen	865.496	774.098
Totaal beleggingen	<u>865.496</u>	<u>774.098</u>
Vorderingen		
Dividendbelasting	3.089	2.469
Totaal overlopende activa	<u>3.089</u>	<u>2.469</u>
Liquide middelen		
Rekening-courant bank	40.562	46.680
Totaal liquide middelen	<u>40.562</u>	<u>46.680</u>
Totaal activa	<u><u>909.147</u></u>	<u><u>823.247</u></u>

31 DECEMBER 2020

BALANS PER

(na resultaatbestemming)

31-12-2021	31-12-2020
EUR	EUR

PASSIVA

Eigen vermogen

Algemene reserve

887.554

809.575

Totaal eigen vermogen

887.554

809.575

Kortlopende schulden

Toezeggingen en verplichtingen

19.033

11.601

Overige schulden

2.561

2.071

Totaal kortlopende schulden

21.593

13.672

Totaal passiva

909.147

823.247

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER DE PERIODE 2021

	2021	2020
Baten	EUR	EUR
Giften	115	250
Vrijval toezeggingen	3.000	9.056
Boekwinst effecten	88.550	35.371
Ontvangen dividend	3.469	3.434
Totaal van de baten	<u>95.133</u>	<u>48.111</u>
Lasten		
Toezeggingen	14.579	11.600
Algemene kosten	2.575	1.823
Totaal van de lasten	<u>17.154</u>	<u>13.423</u>
Saldo baten en lasten	<u><u>77.979</u></u>	<u><u>34.688</u></u>

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 2021 tm 31 december 2021.

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.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

PASSIVA

Eigen vermogen	31-12-21 EUR	Resultaat 2021 EUR	31-12-20 EUR
Algemene reserve	887.554	77.979	809.575
Totaal eigen vermogen	887.554	77.979	809.575

Voor een specificatie van het verloop van het eigen vermogen in het jaar 2021 wordt verwezen naar bijlage 2.

Toezeggingen en verplichtingen

Het verloop van de toezeggingen en verplichtingen in het boekjaar 2021 is als volgt weer te geven:

	EUR
Saldo 1 januari 2021	11.600
Bij: toezeggingen 2021	14.579
Af: uitgaven 2021	-4.148
Af: vrijval 2021	-3.000
Saldo 31 december 2021	<u>19.031</u>

Nieuwe toezeggingen in 2021	
Kwiek beweegroute	500
Meerhoeve Diamant deurstickers	1.379
Welzijnsruimte NDW	2.500
Diverse optredens Jurre	5.100
Muziektherapeuten	5.100
	<u>14.579</u>

Uitgaven (betaalde toezeggingen) in 2021:	
Kwiek beweegroute (2021)	500
Aquarium bijdrage (2020)	2.300
Jacob in de Hout activiteiten (2020)	1.192
Jeu de Boules (2020)	156
	<u>4.148</u>

Vrijval (minder dan verwacht aan betaalde toezeggingen) in 2021:	
Ben Holzer: vrijval van de reservering in relatie tot toezegging Jurre	3.000
	<u>3.000</u>

Saldo per 31 december 2021:	
Optredens Jacob Actief (Jurre)	5.100
Jeu de Boules	2.344
Jacob in de Hout activiteiten	2.608
Meerhoeve Diamant deurstickers	1.379
Welzijnsruimte NDW	2.500
Muziektherapeuten	5.100
	<u>19.031</u>

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. € 77.979 als toevoeging aan de algemene reseserve.

Vaststelling

De jaarrekening 2021 is door het huidige bestuur, in onderstaande samenstelling, vastgesteld op XX-XX 2022.

Dhr. J. Hoekema
voorzitter

Dhr. O. Westerhof
lid

Dhr. C.J.E. Abbenhuis
Penningmeester

Mevr. E. Castelijns
lid

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 2021 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 2021;
2. De staat van baten en lasten over 2021; 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.

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.

Amsterdam 8 september 2022

RSM Netherlands Accountants N.V.

Digitaal ondertekend door:
Sander Fokker
8 september 2022 09:40 +02:00...

A small blue icon representing a digital signature, showing a stylized 'S' and a checkmark.

drs. S.F. Fokker RA

Stichting Vrienden van Sint Jacob

Bijlage 1: Beleggingen per 31 december 2021

	31-12-2020	Waarde ontw.	31-12-2021
	Balans- waarde	Bank ten Cate	Balans- waarde
Aandelen	323.542	33.311	356.853
Obligaties	431.174	48.868	480.042
Vastgoed	15.043	7.566	22.609
Liquiditeiten	4.339	1.653	5.992
	774.098	91.398	865.496

Beleggingsresultaat Bank Ten Cate 2021

Totaal vermogen op 1 januari 2021	774.098
Waardeontwikkeling (positief)	82.148
Dividenden	3.469
Ontvangen rente	6.402
Ingehouden dividendbelasting	620-
	91.398
Totaal vermogen op 31 december 2021	865.496

Stichting Vrienden van Sint Jacob

Bijlage 2: Eigen vermogen per 31 december 2021

Stand per 1 januari 2021	809.575
Baten	
Giften tbv lokatiefonds	115
Vrijval toezegging	3.000
Onger. boekwinst effecten (Bank ten Cate)	88.550
Ontvangen dividend (Bank ten Cate)	3.469
Totaal baten	95.133
Lasten	
Toezeggingen	14.579
Diverse Algemene kosten	2.470
Beheerkosten (vermogensbeheer)	106
Bankkosten	-
Totaal lasten	17.154
Resultaat 2021	77.979
Stand per 31 december 2021	887.554