

FINANCIEEL JAARVERSLAG 2020
van de
Stichting Vrienden van Sint Jacob

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door:

SF

SF

RSM

RSM Netherlands
datum: 24/06/2021.....

Inhoudsopgave

	bladzijde
I. Algemene gegevens	3
II. Bestuursverslag	4
III. Jaarrekening	
- Balans per 31 december 2020	5
- Staat van baten en lasten over de periode 2020	7
- Waarderingsgrondslagen	8
- Toelichting op de balans per 31 december 2020	9
IV. Overige gegevens	
- Vaststelling jaarrekening door het bestuur	11
- Controleverklaring	12
V. Bijlagen	
- Bijlage 1: Beleggingen per 31 december 2020	16
- Bijlage 2: Eigen vermogen per 31 december 2020	17

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door:

SF

SF

RSM

RSM Netherlands
datum: 24/06/2021.....

I ALGEMENE GEGEVENS

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door:

SF

SF

RSM

RSM Netherlands
datum: 24/06/2021

ALGEMENE GEGEVENS

Naam en vestigingsplaats van de rechtspersoon

Stichting Vrienden van Sint Jacob
Richard Holkade 24
2033 PZ HAARLEM

Samenstelling bestuur per 31 december 2020

<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

Samenstelling van het bestuur vanaf 22 maart 2020

<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

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."

II BESTUURSVERSLAG

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door:

SF

SF

RSM

RSM Netherlands
datum: 24/06/2021

Bestuursverslag 2020 Stichting Vrienden van Sint Jacob te Haarlem

Bestuur

Het bestuur werd in 2020 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; 9 juni 2020, 14 december 2020

Daarnaast werd regelmatig overleg gevoerd via e-mail.

Statuten

In 2020 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

Gedurende het jaar 2019 is overgestapt van de ING naar Bank ten Cate.

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:

-Aquarium

-Jeu de Boules

-Jacob in de Hout activiteiten

-Optredens Jacob Actief (Ben Holzer)

III JAARREKENING

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door:

SF

SF

RSM

RSM Netherlands
datum: 24/06/2021

	BALANS PER	
	(na resultaatbestemming)	
	31-12-2020	31-12-2019
	EUR	EUR
ACTIVA		
Beleggingen		
Beleggingen	<u>774.098</u>	<u>735.951</u>
Totaal beleggingen	<u>774.098</u>	<u>735.950</u>
Vorderingen		
Dividendbelasting	<u>2.469</u>	<u>1.810</u>
Totaal overlopende activa	<u>2.469</u>	<u>1.810</u>
Liquide middelen		
Rekening-courant bank	<u>46.680</u>	<u>48.110</u>
Totaal liquide middelen	<u>46.680</u>	<u>48.110</u>
Totaal activa	<u><u>823.247</u></u>	<u><u>785.871</u></u>

31 DECEMBER 2020

BALANS PER
(na resultaatbestemming)

31-12-2020	31-12-2019
EUR	EUR

PASSIVA

Eigen vermogen

Algemene reserve

809.575	774.887
---------	---------

Totaal eigen vermogen

<u>809.575</u>	<u>774.887</u>
----------------	----------------

Kortlopende schulden

Toezeggingen en verplichtingen

11.601	9.057
--------	-------

Overige schulden

2.071	1.925
-------	-------

Totaal kortlopende schulden

<u>13.672</u>	<u>10.983</u>
---------------	---------------

Totaal passiva

<u><u>823.247</u></u>	<u><u>785.871</u></u>
-----------------------	-----------------------

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER DE PERIODE 2020

	2020	2019
Baten	EUR	EUR
Giften	250	1.720
Vrijval toezeggingen	9.056	5.589
Boekwinst effecten	35.371	89.648
Ontvangen dividend	3.434	2.112
Totaal van de baten	<u>48.111</u>	<u>99.069</u>
Lasten		
Toezeggingen	11.600	12.049
Algemene kosten	1.823	4.092
Totaal van de lasten	<u>13.423</u>	<u>16.141</u>
Saldo baten en lasten	<u>34.688</u>	<u>82.928</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 2020 tm 31 december 2020.

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 2020

PASSIVA

Eigen vermogen	31-12-20 EUR	Resultaat 2020 EUR	31-12-19 EUR
Algemene reserve	809.575	34.688	774.887
Totaal eigen vermogen	809.575	34.688	774.887

Voor een specificatie van het verloop van het eigen vermogen in het jaar 2020 wordt verwezen naar bijlage 2.

Toezeggingen en verplichtingen

Het verloop van de toezeggingen en verplichtingen in het boekjaar 2020 is als volgt weer te geven:

	EUR
Saldo 1 januari 2020	9.056
Bij: toezeggingen 2020	11.600
Af: uitgaven 2020	0
Af: vrijval 2020	-9.056
Saldo 31 december 2020	<u>11.600</u>

Nieuwe toezeggingen in 2020:

Aquarium	2.300
Jeu de Boules	2.500
Jacob in de Hout activiteiten	3.800
Optredens Jacob Actief (Ben Holzer)	3.000
	<u>11.600</u>

Uitgaven (betaalde toezeggingen) in 2020:

<u>0</u>

Vrijval (minder dan verwacht aan betaalde toezeggingen) in 2020:

Optredens Jacob Actief	4.278
Snoezelkamer Klein België	4.778
	<u>9.056</u>

Saldo per 31 december 2020:

Optredens Jacob Actief (Ben Holzer)	3.000
Aquarium	2.300
Jeu de Boules	2.500
Jacob in de Hout activiteiten	3.800
	<u>11.600</u>

IV OVERIGE GEGEVENS

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door:

SF

SF

RSM

RSM Netherlands
datum: 24/06/2021.....

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. € 34.688 als toevoeging aan de algemene reseserve.

Vaststelling

De jaarrekening 2020 is door het huidige bestuur, in onderstaande samenstelling, vastgesteld op 22 maart 2021.

Dhr. P. Rodrigues
voorzitter

Dhr. R.L. Dirkse
lid

Dhr. C.J.E. Abbenhuis
penningmeester

Dhr. D.D.B. van Duin
lid

Vanaf 22 maart 2021 wijzigt de samenstelling van het bestuur, zoals opgenomen in de paragraaf 'Algemene gegevens' in dit financieel jaarverslag. In de nieuwe samenstelling is het bestuur voornemens om de jaarrekening 2020, indien ongewijzigd, na goedkeuring door de accountant RSM, ongewijzigd vast te stellen.

Stichting Vrienden van Sint Jacob
te Haarlem

Controleverklaring

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door:

SF

SF

1 RSM

RSM Netherlands
datum: 24/06/2021.....

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 2020 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 2020;
2. De staat van baten en lasten over 2020; 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 24 juni 2021

RSM Netherlands Accountants N.V.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'SF' with a stylized flourish.

sander fokker (Jun 24, 2021 15:08 GMT+2)

drs. S.F. Fokker RA

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door:

A handwritten signature in blue ink, consisting of the letters 'SF'.

RSM
RSM Netherlands
datum: 24/06/2021

V BIJLAGEN

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door:

SF



RSM

SF

RSM Netherlands

datum 24/06/2021.....

Stichting Vrienden van Sint Jacob

Bijlage 1: Beleggingen per 31 december 2020

	31-12-2019	Waarde ontw.	31-12-2020
	Balans-	Bank ten Cate	Balans-
	waarde		waarde
Aandelen	313.175	10.367	323.542
Obligaties	396.841	34.333	431.174
Vastgoed	20.312	5.269-	15.043
Liquiditeiten	5.623	1.284-	4.339
	735.951	38.147	774.098

Beleggingsresultaat Bank Ten Cate 2020

Totaal vermogen op 1 januari 2020	735.951
Waardeontwikkeling (positief)	28.714
Dividenden	3.434
Ontvangen rente	6.657
Ingehouden dividendbelasting	659-
	38.147
Totaal vermogen op 31 december 2020	774.098

Stichting Vrienden van Sint Jacob

Bijlage 2: Eigen vermogen per 31 december 2020

Stand per 1 januari 2020	774.887
<u>Baten</u>	
Giften tbv lokatiefonds	250
Vrijval toezegging	9.056
Onger. boekwinst effecten (Bank ten Cate)	35.371
Ontvangen dividend (Bank ten Cate)	3.434
Totaal baten	48.111
<u>Lasten</u>	
Toezeggingen	11.600
Diverse Algemene kosten	1.704
Beheerkosten (vermogensbeheer)	119
Bankkosten	-
Totaal lasten	13.423
Resultaat 2020	34.688
Stand per 31 december 2020	809.575