

Verkorte balans en staat van baten en lasten 2017

Iona Stichting
te Amsterdam

Verkorte balans per 31 december 2017

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
- Materiële vaste activa	75.080 ¹	84.464
- Vastgoedbeleggingen	3.000.000	3.000.000
- Financiële vaste activa	14.612.263	14.146.217
- Langlopende vorderingen	<u>850.000</u>	<u>1.050.000</u>
Totaal vaste activa	<u>18.537.343</u>	<u>18.280.681</u>
Vlottende activa		
- Vorderingen	712.033	180.746
- Liquide middelen	<u>667.623</u>	<u>214.125</u>
Totaal vlottende activa	<u>1.379.656</u>	<u>394.871</u>
Totaal activa	<u><u>19.916.999</u></u>	<u><u>18.675.552</u></u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
- Stamvermogen	6.267.500	6.000.000
- Bestemmingsfondsen	5.763.025	5.014.609
- Vermogensfonds landbouwgronden	2.581.005	2.342.505
- Koersegalisatiereserve	2.267.840	2.067.840
- Ionafondsen	<u>494.785</u>	<u>319.194</u>
Totaal eigen vermogen	<u>17.374.155</u>	<u>15.744.148</u>
Voorzieningen	<u>489.526</u>	<u>474.167</u>
Schulden	<u>2.053.318</u>	<u>2.457.237</u>
Totaal passiva	<u><u>19.916.999</u></u>	<u><u>18.675.552</u></u>

¹ De gebouwen in Amsterdam en Wageningen zijn beide gewaardeerd tegen € 1. De gezamenlijke WOZ-waarde van deze panden bedraagt € 1.802.000 (peildatum 2016). In 2016 heeft er een verbouwing van het pand in Amsterdam plaatsgevonden, de verbouwingskosten zijn deels geactiveerd.

Verkorte staat van baten en lasten

	Realisatie 2017	Indicatieve begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
BATEN			
Donaties, giften en schenkingen	2.445.224	1.000.000	1.399.172
Financiële baten	1.078.346	350.000	860.407
Overige baten	114.924	50.000	87.352
Totaal baten	<u>3.638.494</u>	<u>1.400.000</u>	<u>2.346.931</u>
LASTEN			
Doelgerelateerde activiteiten	1.525.067	1.000.000	1.343.607
Personele kosten	267.378	} 400.000	261.459
Dotatie pensioenvoorziening	40.000		60.000
Huisvestingskosten	56.190		81.744
Afschrijvingskosten	9.384		9.385
Kantoorkosten	19.507		21.874
Overige algemene kosten	74.110		105.971
Financiële lasten	16.851		0
Totaal lasten	<u>2.008.487</u>	<u>1.400.000</u>	<u>1.900.114</u>
Saldo van baten en lasten	<u>1.630.007</u>	<u>0</u>	<u>446.817</u>
Saldo boekjaar te bestemmen voor:			
- Stamvermogen	267.500		37.841
- Bestemmingsfondsen	748.416		215.325
- Vermogensfonds landbouwgronden	238.500		231.791
- Koersegalisatiereserve	200.000		0
- Ionafondsen	175.591		-38.140
Totaal	<u>1.630.007</u>	<u>0</u>	<u>446.817</u>

Meerjarenoverzicht balans

(alle bedragen x € 1.000)

	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>
ACTIVA					
Materiële vaste activa	p.m.	p.m.	p.m.	84	75
Vastgoedbeleggingen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Financiële vaste activa	11.785	12.722	13.571	14.146	14.612
Langlopende vorderingen	0	1.850	1.550	1.050	850
Vorderingen	84	72	79	181	712
Liquide middelen	<u>617</u>	<u>169</u>	<u>397</u>	<u>214</u>	<u>668</u>
Totaal activa	<u>15.486</u>	<u>17.813</u>	<u>18.597</u>	<u>18.676</u>	<u>19.917</u>
PASSIVA					
Stamvermogen	5.917	5.939	5.962	6.000	6.268
Bestemmingsfondsen	4.409	4.405	4.800	5.015	5.763
Vermogensfonds landbouwgronden	915	1.497	2.111	2.343	2.581
Koersegalisatiereserve	1.043	1.568	2.068	2.068	2.268
Ionafondsen	249	264	357	319	495
Voorzieningen	483	461	427	474	490
Schulden	<u>2.471</u>	<u>3.680</u>	<u>2.872</u>	<u>2.457</u>	<u>2.053</u>
Totaal passiva	<u>15.486</u>	<u>17.813</u>	<u>18.597</u>	<u>18.676</u>	<u>19.917</u>

Meerjarenoverzicht baten en lasten

(alle bedragen x € 1.000)

	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>
BATEN					
Schenken en overige baten	1.354	3.314	1.952	1.487	2.560
Financiële baten	723	1.325	1.248	860	1.078
LASTEN					
Doelgerelateerde activiteiten	-794	-3.062	-1.129	-1.344	-1.525
Secretariaat en dienstverlening	-365	-378	-412	-480	-427
Financiële lasten	-98	-35	-35	-16	-17
Dotatie voorziening	<u>-3.070</u>	<u>-25</u>	<u>0</u>	<u>-60</u>	<u>-40</u>
SALDO	<u><u>-2.249</u></u>	<u><u>1.139</u></u>	<u><u>1.624</u></u>	<u><u>447</u></u>	<u><u>1.630</u></u>
Saldo boekjaar te bestemmen voor:					
- Stamvermogen	27	22	23	38	268
- Bestemmingsfondsen	163	-56	395	215	748
- Vermogensfonds landbouwgronden	-2.461	582	613	232	239
- Koersegalisatiereserve	0	525	500	0	200
- Ionafondsen	<u>21</u>	<u>66</u>	<u>93</u>	<u>-38</u>	<u>176</u>
Totaal	<u><u>-2.249</u></u>	<u><u>1.139</u></u>	<u><u>1.624</u></u>	<u><u>447</u></u>	<u><u>1.630</u></u>

Toelichting op de bestemmingsfondsen

<u>Bestemmingsfondsen</u>	<u>Stand per</u> <u>01-01-2017</u>	<u>Schenken</u> <u>aan fondsen</u> <u>2017</u>	<u>Uitbetaald</u> <u>in 2017</u>	<u>Stand per</u> <u>31-12-2017</u>
	€	€	€	€
Themafondsen	1.423.191	628.420	287.930	1.763.681
Ondernemende fondsen	219.371	6.528	0	225.899
Studiefondsen	157.697	55.894	48.718	164.873
Fondsen op naam	<u>3.214.351</u>	<u>1.105.777</u>	<u>711.556</u>	<u>3.608.572</u>
Totaal bestemmingsfondsen	<u>5.014.609</u>	<u>1.796.619</u>	<u>1.048.204</u>	<u>5.763.025</u>

Themafondsen zijn ingericht om diverse initiatieven in lijn met de doelstelling van de stichting te steunen op het gebied van o.a. pedagogie, gezondheidszorg, landbouw en voeding, religieuze dimensie van het leven en kunsten. Momenteel zijn 15 themafondsen actief.

Ondernemende fondsen zijn ingericht om leningen te kunnen verstrekken voor projecten met een ondernemend karakter waaraan een businessplan ten grondslag ligt.

Studiefondsen zijn ingericht om leningen tot studiesteun te kunnen verlenen.

Fondsen op naam zijn ingericht op initiatief van een particulier in samenspraak met het bestuur. Momenteel zijn 56 fondsen actief.

Overzicht verloop bestemmingsfondsen 2017

	€
Stand van de bestemmingsfondsen per 1 januari 2017	5.014.609
Bij: Ontvangen schenkingen en overige inkomsten	1.796.619
Af: Betalingen uit bestemmingsfondsen in 2017	-/- <u>1.048.204</u>
Stand van de bestemmingsfondsen per 31 december 2017	<u><u>5.763.025</u></u>

Waarderingsgrondslagen

De jaarrekening is opgesteld op basis van geformuleerde waarderingsgrondslagen die betrekking hebben op de jaarrekening als geheel. De in de balans opgenomen activa en passiva zijn, voor zover niet anders is vermeld, tegen historische kosten opgenomen. Als kortlopende vorderingen en schulden zijn verantwoord de bedragen die in het eerstvolgende boekjaar zullen worden ontvangen respectievelijk betaald.

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de aanschafwaarde minus afschrijvingen en worden in het kader van de doelstelling gebruikt. In het jaar van aanschaf wordt een geheel jaar afgeschreven.

De vastgoedbeleggingen bestaan uit landbouwgronden en worden gewaardeerd tegen de aanschafwaarde, of tegen de marktwaarde indien deze lager is dan de aanschafwaarde.

De effecten zijn gewaardeerd tegen de koerswaarde per 31 december. Niet-gerealiseerde resultaten worden geboekt als resultaat.

Bij de bepaling van het resultaat zijn, voor zover niet anders is vermeld, de aan het boekjaar toe te rekenen baten en lasten opgenomen.

Indicatieve begroting 2018

	Begroting 2018
	€
BATEN	
Donaties, giften en schenkingen	1.000.000
Huur- en pachtinkomsten	70.000
Financiële baten	<u>700.000</u>
Totaal baten	<u>1.770.000</u>
LASTEN	
Doelgerelateerde activiteiten	1.470.000
Personele kosten	
Huisvestingskosten	
Kantoorkosten	
Overige algemene kosten	450.000
	<u> </u>
Totaal lasten	<u>1.920.000</u>
Saldo van baten en lasten	<u><u>-150.000</u></u>