

Verkorte balans en staat van baten en lasten 2018

Iona Stichting
te Amsterdam

Verkorte balans per 31 december 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
- Materiële vaste activa	65.695 ¹	75.080
- Vastgoedbeleggingen	3.000.000	3.000.000
- Financiële vaste activa	13.857.701	14.612.263
- Langlopende vorderingen	<u>850.000</u>	<u>850.000</u>
Totaal vaste activa	<u>17.773.396</u>	<u>18.537.343</u>
Vlottende activa		
- Kortlopende vorderingen	1.580.302	712.033
- Liquide middelen	<u>751.221</u>	<u>667.623</u>
Totaal vlottende activa	<u>2.331.523</u>	<u>1.379.656</u>
Totaal activa	<u><u>20.104.919</u></u>	<u><u>19.916.999</u></u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
- Stamvermogen	6.615.130	6.267.500
- Bestemmingsfondsen	6.942.316	5.763.025
- Vermogensfonds landbouwgronden	2.857.168	2.581.005
- Egalisatiereserve resultaten	831.840	2.267.840
- Ionafondsen	<u>495.094</u>	<u>494.785</u>
Totaal eigen vermogen	<u>17.741.548</u>	<u>17.374.155</u>
Voorzieningen	<u>529.442</u>	<u>489.526</u>
Schulden	<u>1.833.929</u>	<u>2.053.318</u>
Totaal passiva	<u><u>20.104.919</u></u>	<u><u>19.916.999</u></u>

¹ De gebouwen in Amsterdam en Wageningen zijn beide gewaardeerd tegen € 1. De gezamenlijke WOZ-waarde van deze panden bedraagt € 2.081.000 (peildatum 2017). In 2016 heeft er een verbouwing van het pand in Amsterdam plaatsgevonden, de verbouwingskosten zijn deels geactiveerd.

Verkorte staat van baten en lasten over 2018

	Realisatie 2018	Indicatieve begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
BATEN			
Donaties, giften en schenkingen	2.933.167	1.000.000	2.445.224
Financiële baten	-504.402	700.000	1.078.346
Overige baten	<u>132.907</u>	<u>70.000</u>	<u>114.924</u>
Totaal baten	<u>2.561.672</u>	<u>1.770.000</u>	<u>3.638.494</u>
LASTEN			
Doelgerelateerde activiteiten	<u>1.705.386</u>	<u>1.470.000</u>	<u>1.571.655</u>
Personele kosten	238.647		220.790
Dotatie pensioenvoorziening	35.000		40.000
Huisvestingskosten	78.665		56.190
Afschrijvingskosten	9.385		9.384
Kantoorkosten	43.280		19.507
Overige algemene kosten	82.974		74.110
Financiële lasten	<u>942</u>		<u>16.851</u>
Subtotaal	<u>488.893</u>	<u>450.000</u>	<u>436.832</u>
Totaal lasten	<u>2.194.279</u>	<u>1.920.000</u>	<u>2.008.487</u>
Saldo van baten en lasten	<u><u>367.393</u></u>	<u><u>-150.000</u></u>	<u><u>1.630.007</u></u>
Saldo boekjaar te bestemmen voor:			
- Stamvermogen	347.630	0	267.500
- Bestemmingsfondsen	1.179.291	-50.000	748.416
- Vermogensfonds landbouwgronden	276.163	0	238.500
- Egalisatiereserve resultaten	-1.436.000	0	200.000
- Ionafondsen	<u>309</u>	<u>-100.000</u>	<u>175.591</u>
Totaal	<u><u>367.393</u></u>	<u><u>-150.000</u></u>	<u><u>1.630.007</u></u>

Meerjarenoverzicht balans

(alle bedragen x € 1.000)

	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
ACTIVA					
Materiële vaste activa	p.m.	p.m.	84	75	66
Vastgoedbeleggingen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Financiële vaste activa	12.722	13.571	14.146	14.612	13.858
Langlopende vorderingen	1.850	1.550	1.050	850	850
Vorderingen	72	79	181	712	1.580
Liquide middelen	<u>169</u>	<u>397</u>	<u>214</u>	<u>668</u>	<u>751</u>
Totaal activa	<u>17.813</u>	<u>18.597</u>	<u>18.676</u>	<u>19.917</u>	<u>20.105</u>
PASSIVA					
Stamvermogen	5.939	5.962	6.000	6.268	6.615
Bestemmingsfondsen	4.405	4.800	5.015	5.763	6.942
Vermogensfonds landbouwgronden	1.497	2.111	2.343	2.581	2.857
Egalisatiereserve resultaten	1.568	2.068	2.068	2.268	832
Ionafondsen	264	357	319	495	495
Voorzieningen	461	427	474	490	529
Schulden	<u>3.680</u>	<u>2.872</u>	<u>2.457</u>	<u>2.053</u>	<u>1.834</u>
Totaal passiva	<u>17.813</u>	<u>18.597</u>	<u>18.676</u>	<u>19.917</u>	<u>20.105</u>

Meerjarenoverzicht baten en lasten

(alle bedragen x € 1.000)

	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
BATEN					
Schenken en overige baten	3.314	1.952	1.487	2.560	3.066
Financiële baten	1.325	1.248	860	1.078	-504
LASTEN					
Doelgerelateerde activiteiten	-3.062	-1.129	-1.344	-1.572	-1.705
Secretariaat en dienstverlening	-378	-412	-480	-380	-453
Financiële lasten	-35	-35	-16	-17	-1
Dotatie pensioenvoorziening	<u>-25</u>	<u>0</u>	<u>-60</u>	<u>-40</u>	<u>-35</u>
SALDO	<u><u>1.139</u></u>	<u><u>1.624</u></u>	<u><u>447</u></u>	<u><u>1.630</u></u>	<u><u>367</u></u>
Saldo boekjaar te bestemmen voor:					
- Stamvermogen	22	23	38	268	348
- Bestemmingsfondsen	-56	395	215	748	1.179
- Vermogensfonds landbouwgronden	582	613	232	239	276
- Egalisatiereserve resultaten	525	500	0	200	-1.436
- Ionafondsen	<u>66</u>	<u>93</u>	<u>-38</u>	<u>176</u>	<u>0</u>
Totaal	<u><u>1.139</u></u>	<u><u>1.624</u></u>	<u><u>447</u></u>	<u><u>1.630</u></u>	<u><u>367</u></u>

Toelichting op de bestemmingsfondsen

<u>Bestemmingsfondsen</u>	<u>Stand per 01-01-2018</u>	<u>Schen- kingen aan fondsen 2018</u>	<u>Toe- zeggingen in 2018</u>	<u>Mutaties fondsen onderling</u>	<u>Stand per 31-12-2018</u>
	€	€	€	€	€
Themafondsen	1.763.682	135.625	310.116	-427.903	1.161.288
Ondernemende fondsen	225.899	7.445	-23	0	233.366
Studiefondsen	164.873	47.514	87.696	-800	123.891
Fondsen op naam	<u>3.608.572</u>	<u>2.082.821</u>	<u>721.935</u>	<u>454.313</u>	<u>5.423.771</u>
Totaal bestemmingsfondsen	<u>5.763.025</u>	<u>2.273.405</u>	<u>1.119.724</u>	<u>25.610</u>	<u>6.942.316</u>

Themafondsen zijn ingericht om diverse initiatieven in lijn met de doelstelling van de stichting te steunen op het gebied van onder andere 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 59 fondsen actief.

Overzicht verloop bestemmingsfondsen 2018

	€
Stand van de bestemmingsfondsen per 1 januari 2018	5.763.025
Bij: ontvangen schenkingen en overige inkomsten	2.273.405
Af: toezeggingen uit bestemmingsfondsen in 2018	-/- 1.119.724
Bij: mutaties fondsen onderling	<u>25.610</u>
Stand van de bestemmingsfondsen per 31 december 2018	<u><u>6.942.316</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 2019

	€
BATEN	
Donaties, giften en schenkingen	1.330.000
Huur- en pachtinkomsten	70.000
Financiële baten	<u>500.000</u>
Totaal baten	<u><u>1.900.000</u></u>
LASTEN	
Doelgerelateerde activiteiten	1.525.000
Personele kosten	}
Huisvestingskosten	
Kantoorkosten	
Overige algemene kosten	
	<u>525.000</u>
Totaal lasten	<u><u>2.050.000</u></u>
Saldo van baten en lasten	<u><u><u>-150.000</u></u></u>