

Verkorte balans en staat van baten en lasten **2019**

Iona Stichting
te Amsterdam

datum 6 maart 2020
kenmerk 20-191/MdV

Verkorte balans per 31 december 2019

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
- Materiële vaste activa	56.310 ¹	65.695
- Vastgoedbeleggingen	3.000.000	3.000.000
- Financiële vaste activa	16.595.195	13.857.701
- Langlopende vorderingen	<u>741.500</u>	<u>850.000</u>
Totaal vaste activa	<u>20.393.005</u>	<u>17.773.396</u>
Vlottende activa		
- Kortlopende vorderingen	1.543.874	1.580.302
- Liquide middelen	<u>281.497</u>	<u>751.221</u>
Totaal vlottende activa	<u>1.825.371</u>	<u>2.331.523</u>
Totaal activa	<u><u>22.218.376</u></u>	<u><u>20.104.919</u></u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
- Stamkapitaal	6.660.130	6.615.130
- Bestemmingsfondsen	6.963.376	6.942.316
- Vermogensfonds landbouwgronden	3.090.701	2.857.168
- Egalisatiereserve resultaten	2.831.840	831.840
- Ionafondsen	<u>753.379</u>	<u>495.094</u>
Totaal eigen vermogen	<u>20.299.426</u>	<u>17.741.548</u>
Voorzieningen	<u>511.179</u>	<u>529.442</u>
Schulden	<u>1.407.771</u>	<u>1.833.929</u>
Totaal passiva	<u><u>22.218.376</u></u>	<u><u>20.104.919</u></u>

¹ De gebouwen in Amsterdam en Wageningen zijn beide gewaardeerd tegen € 1. De gezamenlijke WOZ-waarde van deze panden bedraagt € 2.217.000 (peildatum 2018). In 2016 heeft er een verbouwing van het pand in Amsterdam plaatsgevonden, de verbouwingskosten zijn deels geactiveerd.

Verkorte staat van baten en lasten over 2019

	<u>Realisatie 2019</u>	<u>Indicatieve begroting 2019</u>	<u>Realisatie 2018</u>
	€	€	€
BATEN			
Donaties, giften en schenkingen	1.598.570	1.330.000	2.933.167
Financiële baten	3.207.019	500.000	-504.402
Overige baten	<u>70.282</u>	<u>70.000</u>	<u>132.907</u>
Totaal baten	<u>4.875.871</u>	<u>1.900.000</u>	<u>2.561.672</u>
LASTEN			
Doelgerelateerde activiteiten	<u>1.636.116</u>	<u>1.525.000</u>	<u>1.705.386</u>
Personele kosten	363.220		238.647
Dotatie pensioenvoorziening	35.000		35.000
Huisvestingskosten	80.697		78.665
Afschrijvingskosten	9.385		9.385
Kantoorkosten	56.421		43.280
Overige algemene kosten	128.058		82.974
Financiële lasten	<u>9.096</u>		<u>942</u>
Subtotaal	<u>681.877</u>	<u>525.000</u>	<u>488.893</u>
Totaal lasten	<u>2.317.993</u>	<u>2.050.000</u>	<u>2.194.279</u>
Saldo van baten en lasten	<u>2.557.878</u>	<u>-150.000</u>	<u>367.393</u>
Saldo boekjaar te bestemmen voor:			
- Stamkapitaal	45.000	0	347.630
- Bestemmingsfondsen	21.060	-150.000	1.179.291
- Vermogensfonds landbouwgronden	233.533	0	276.163
- Egalisatiereserve resultaten	2.000.000	0	-1.436.000
- Ionafondsen	<u>258.285</u>	<u>0</u>	<u>309</u>
Totaal	<u>2.557.878</u>	<u>-150.000</u>	<u>367.393</u>

Meerjarenoverzicht balans

(alle bedragen x € 1.000)

	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
ACTIVA					
Materiële vaste activa	p.m.	84	75	66	56
Vastgoedbeleggingen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Financiële vaste activa	13.571	14.146	14.612	13.858	16.595
Langlopende vorderingen	1.550	1.050	850	850	742
Vorderingen	79	181	712	1.580	1.544
Liquide middelen	<u>397</u>	<u>214</u>	<u>668</u>	<u>751</u>	<u>281</u>
Totaal activa	<u>18.597</u>	<u>18.676</u>	<u>19.917</u>	<u>20.105</u>	<u>22.218</u>
PASSIVA					
Stamkapitaal	5.962	6.000	6.268	6.615	6.660
Bestemmingsfondsen	4.800	5.015	5.763	6.942	6.963
Vermogensfonds landbouwgronder	2.111	2.343	2.581	2.857	3.091
Egalisatiereserve resultaten	2.068	2.068	2.268	832	2.832
Ionafondsen	357	319	495	495	753
Vorzieningen	427	474	490	529	511
Schulden	<u>2.872</u>	<u>2.457</u>	<u>2.053</u>	<u>1.834</u>	<u>1.408</u>
Totaal passiva	<u>18.597</u>	<u>18.676</u>	<u>19.917</u>	<u>20.105</u>	<u>22.218</u>

Meerjarenoverzicht baten en lasten

(alle bedragen x € 1.000)

	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
BATEN					
Schenken en overige baten	1.952	1.487	2.560	3.066	1.669
Financiële baten	1.248	860	1.078	-504	3.207
LASTEN					
Doelgerelateerde activiteiten	-1.129	-1.344	-1.572	-1.705	-1.636
Secretariaat en dienstverlening	-412	-480	-380	-453	-638
Financiële lasten	-35	-16	-17	-1	-9
Dotatie pensioenvoorziening	<u>0</u>	<u>-60</u>	<u>-40</u>	<u>-35</u>	<u>-35</u>
SALDO	<u>1.624</u>	<u>447</u>	<u>1.630</u>	<u>367</u>	<u>2.558</u>
Saldo boekjaar te bestemmen voor:					
- Stamkapitaal	23	38	268	348	45
- Bestemmingsfondsen	395	215	748	1.179	21
- Vermogensfonds landbouwgronden	613	232	239	276	234
- Egalisatiereserve resultaten	500	0	200	-1.436	2.000
- Ionafondsen	<u>93</u>	<u>-38</u>	<u>176</u>	<u>0</u>	<u>258</u>
Totaal	<u>1.624</u>	<u>447</u>	<u>1.630</u>	<u>367</u>	<u>2.558</u>

Toelichting op de bestemmingsfondsen

<u>Bestemmingsfondsen</u>	<u>Stand per 01-01-2019</u>	<u>Schen- kingen aan fondsen 2019</u>	<u>Toe- zeggingen in 2019</u>	<u>Mutaties fondsen onderling</u>	<u>Stand per 31-12-2019</u>
	€	€	€	€	€
Themafondsen	1.161.288	94.709	284.480	28.500	1.000.017
Ondernemende fondsen	233.366	6.518	12.285	0	227.599
Studiefondsen	123.891	37.545	76.825	1.200	85.811
Fondsen op naam	<u>5.423.771</u>	<u>1.084.620</u>	<u>857.892</u>	<u>-550</u>	<u>5.649.949</u>
Totaal bestemmingsfondsen	<u>6.942.316</u>	<u>1.223.392</u>	<u>1.231.482</u>	<u>29.150</u>	<u>6.963.376</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 studiesteun te kunnen verlenen.

Fondsen op naam zijn ingericht op initiatief van een particulier in samenspraak met het bestuur. Momenteel zijn 79 fondsen actief.

Overzicht verloop bestemmingsfondsen 2019

	€
Stand van de bestemmingsfondsen per 1 januari 2019	6.942.316
Bij: ontvangen schenkingen en overige inkomsten	1.223.392
Af: toezeggingen uit bestemmingsfondsen in 2019	-/- 1.231.482
Bij: mutaties fondsen onderling	<u>29.150</u>
Stand van de bestemmingsfondsen per 31 december 2019	<u><u>6.963.376</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 2020

	€
BATEN	
Donaties, giften en schenkingen	1.300.000
Huur- en pachtinkomsten	70.000
Financiële baten	<u>800.000</u>
Totaal baten	<u>2.170.000</u>
LASTEN	
Doelgerelateerde activiteiten	1.800.000
Personele kosten	
Huisvestingskosten	
Kantoorkosten	
Overige algemene kosten	
	<u>600.000</u>
Totaal lasten	<u>2.400.000</u>
Saldo van baten en lasten	<u><u>-230.000</u></u>