

# Verkorte balans en staat van baten en lasten **2020**

**Iona Stichting**  
te Amsterdam

datum 1 maart 2021  
kenmerk 21-167/MV

## Verkorte balans per 31 december 2020

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
Vaste activa		
- Materiële vaste activa	46.925 <sup>1</sup>	56.310
- Vastgoedbeleggingen	3.000.000	3.000.000
- Financiële vaste activa	15.832.966	16.595.195
- Langlopende vorderingen	<u>741.500</u>	<u>741.500</u>
Totaal vaste activa	<u>19.621.391</u>	<u>20.393.005</u>
Vlottende activa		
- Kortlopende vorderingen	161.292	1.543.874
- Liquide middelen	<u>1.460.121</u>	<u>281.497</u>
Totaal vlottende activa	<u>1.621.413</u>	<u>1.825.371</u>
Totaal activa	<u><u>21.242.804</u></u>	<u><u>22.218.376</u></u>
<b>PASSIVA</b>		
Eigen vermogen		
- Stamkapitaal	9.706.030	6.660.130
- Bestemmingsfondsen	6.754.688	6.963.376
- Vermogensfonds landbouwgronden	0	3.090.701
- Egalisatiereserve resultaten	2.681.818	2.831.840
- Ionafondsen	<u>753.379</u>	<u>753.379</u>
Totaal eigen vermogen	<u>19.895.915</u>	<u>20.299.426</u>
Voorzieningen	<u>449.697</u>	<u>511.179</u>
Schulden	<u>897.192</u>	<u>1.407.771</u>
Totaal passiva	<u><u>21.242.804</u></u>	<u><u>22.218.376</u></u>

<sup>1</sup> De gebouwen in Amsterdam en Wageningen zijn beide gewaardeerd tegen € 1. De gezamenlijke WOZ-waarde van deze panden bedraagt € 2.508.000 (peildatum 2019). In 2016 heeft er een verbouwing van het pand in Amsterdam plaatsgevonden, de verbouwingskosten zijn deels geactiveerd.

## Verkorte staat van baten en lasten over 2020

	Realisatie 2020	Indicatieve begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
<b>BATEN</b>			
Donaties, giften en schenkingen	1.094.544	1.300.000	1.598.570
Financiële baten	488.021	800.000	3.207.019
Overige baten	<u>60.681</u>	<u>70.000</u>	<u>70.282</u>
Totaal baten	<u>1.643.246</u>	<u>2.170.000</u>	<u>4.875.871</u>
<b>LASTEN</b>			
Doelgerelateerde activiteiten	<u>1.512.567</u>	<u>1.800.000</u>	<u>1.636.116</u>
Personele kosten	271.929		363.220
Dotatie pensioenvoorziening	30.000		35.000
Huisvestingskosten	80.376		80.697
Afschrijvingskosten	9.385		9.385
Kantoorkosten	41.036		56.421
Overige algemene kosten	93.938		128.058
Financiële lasten	<u>7.526</u>		<u>9.096</u>
Subtotaal	<u>534.190</u>	<u>600.000</u>	<u>681.877</u>
Totaal lasten	<u>2.046.757</u>	<u>2.400.000</u>	<u>2.317.993</u>
Saldo van baten en lasten	<u><u>-403.511</u></u>	<u><u>-230.000</u></u>	<u><u>2.557.878</u></u>
Saldo boekjaar te bestemmen voor:			
- Stamkapitaal	45.900	0	45.000
- Bestemmingsfondsen	-208.688	-230.000	21.060
- Vermogensfonds landbouwgronden	-90.701	0	233.533
- Egalisatiereserve resultaten	-150.022	0	2.000.000
- Ionafondsen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>258.285</u>
Totaal	<u><u>-403.511</u></u>	<u><u>-230.000</u></u>	<u><u>2.557.878</u></u>

## Meerjarenoverzicht balans

(alle bedragen x € 1.000)

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>
<b>ACTIVA</b>					
Materiële vaste activa	84	75	66	56	47
Vastgoedbeleggingen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Financiële vaste activa	14.146	14.612	13.858	16.595	15.833
Langlopende vorderingen	1.050	850	850	742	742
Vorderingen	181	712	1.580	1.544	161
Liquide middelen	<u>214</u>	<u>668</u>	<u>751</u>	<u>281</u>	<u>1.460</u>
Totaal activa	<u>18.676</u>	<u>19.917</u>	<u>20.105</u>	<u>22.218</u>	<u>21.243</u>
<b>PASSIVA</b>					
Stamkapitaal	6.000	6.268	6.615	6.660	9.706
Bestemmingsfondsen	5.015	5.763	6.942	6.963	6.755
Vermogensfonds landbouwgronder	2.343	2.581	2.857	3.091	0
Egalisatiereserve resultaten	2.068	2.268	832	2.832	2.682
Ionafondsen	319	495	495	753	753
Voorzieningen	474	490	529	511	450
Schulden	<u>2.457</u>	<u>2.053</u>	<u>1.834</u>	<u>1.408</u>	<u>897</u>
Totaal passiva	<u>18.676</u>	<u>19.917</u>	<u>20.105</u>	<u>22.218</u>	<u>21.243</u>

## Meerjarenoverzicht baten en lasten

(alle bedragen x € 1.000)

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>
<b>BATEN</b>					
Schenken en overige baten	1.487	2.560	3.066	1.669	1.155
Financiële baten	860	1.078	-504	3.207	488
<b>LASTEN</b>					
Doelgerelateerde activiteiten	-1.344	-1.572	-1.705	-1.636	-1.513
Secretariaat en dienstverlening	-480	-380	-453	-638	-497
Financiële lasten	-16	-17	-1	-9	-8
Dotatie pensioenvoorziening	<u>-60</u>	<u>-40</u>	<u>-35</u>	<u>-35</u>	<u>-30</u>
<b>SALDO</b>	<u>447</u>	<u>1.630</u>	<u>367</u>	<u>2.558</u>	<u>-404</u>
Saldo boekjaar te bestemmen voor:					
- Stamkapitaal	38	268	348	45	46
- Bestemmingsfondsen	215	748	1.179	21	-209
- Vermogensfonds landbouwgronden	232	239	276	234	-91
- Egalisatiereserve resultaten	0	200	-1.436	2.000	-150
- Ionafondsen	<u>-38</u>	<u>176</u>	<u>0</u>	<u>258</u>	<u>0</u>
<b>Totaal</b>	<u>447</u>	<u>1.630</u>	<u>367</u>	<u>2.558</u>	<u>-404</u>

## Toelichting op de bestemmingsfondsen

<u>Bestemmingsfondsen</u>	<u>Stand per 01-01-2020</u>	<u>Schen- kingen aan fondsen 2020</u>	<u>Toe- zeggingen in 2020</u>	<u>Mutaties fondsen onderling</u>	<u>Stand per 31-12-2020</u>
	€	€	€	€	€
Themafondsen	1.000.017	126.458	160.042	31.800	998.233
Ondernemende fondsen	227.599	3.955	18.750	0	212.804
Studiefondsen	85.811	25.113	90.441	100	20.583
Fondsen op naam	<u>5.649.949</u>	<u>632.747</u>	<u>758.153</u>	<u>-1.475</u>	<u>5.523.068</u>
Totaal bestemmingsfondsen	<u>6.963.376</u>	<u>788.273</u>	<u>1.027.386</u>	<u>30.425</u>	<u>6.754.688</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 12 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 68 fondsen actief.

## Overzicht verloop bestemmingsfondsen 2020

	€
Stand van de bestemmingsfondsen per 1 januari 2020	6.963.376
Bij: ontvangen schenkingen en overige inkomsten	788.273
Af: toezeggingen uit bestemmingsfondsen in 2019	-/- 1.027.386
Bij: mutaties fondsen onderling	<u>30.425</u>
Stand van de bestemmingsfondsen per 31 december 2020	<u><u>6.754.688</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 2021

	€
<b>BATEN</b>	
Donaties, giften en schenkingen	1.300.000
Huur- en pachtinkomsten	60.000
Financiële baten	<u>500.000</u>
Totaal baten	<u>1.860.000</u>
<b>LASTEN</b>	
Doelgerelateerde activiteiten	1.600.000
Personele kosten	
Huisvestingskosten	
Kantoorkosten	
Overige algemene kosten	
	<u>600.000</u>
Totaal lasten	<u>2.200.000</u>
Saldo van baten en lasten	<u><u>-340.000</u></u>