

# Verkorte balans en staat van baten en lasten **2021**

Iona Stichting  
te Amsterdam

datum 22 maart 2022  
kenmerk 22-194/MaB

## Verkorte balans per 31 december 2021

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
Vaste activa		
- Materiële vaste activa	126.589 *	46.925
- Vastgoedbeleggingen	3.000.000	3.000.000
- Financiële vaste activa	17.893.132	15.832.966
- Langlopende vorderingen	<u>0</u>	<u>741.500</u>
Totaal vaste activa	<u>21.019.721</u>	<u>19.621.391</u>
Vlottende activa		
- Kortlopende vorderingen	12.622	161.292
- Liquide middelen	<u>941.104</u>	<u>1.460.121</u>
Totaal vlottende activa	<u>953.726</u>	<u>1.621.413</u>
<b>Totaal activa</b>	<b><u>21.973.447</u></b>	<b><u>21.242.804</u></b>
<b>PASSIVA</b>		
Eigen vermogen		
- Stamkapitaal	10.017.993	9.706.030
- Bestemmingsfondsen	6.449.773	6.754.688
- Egalisatiereserve resultaten	3.766.489	2.681.818
- Ionafondsen	<u>562.210</u>	<u>753.379</u>
Totaal eigen vermogen	<u>20.796.465</u>	<u>19.895.915</u>
Voorzieningen	<u>483.138</u>	<u>449.697</u>
Schulden	<u>693.844</u>	<u>897.192</u>
<b>Totaal passiva</b>	<b><u>21.973.447</u></b>	<b><u>21.242.804</u></b>

\* De gebouwen in Amsterdam en Wageningen zijn beide gewaardeerd tegen € 1. De gezamenlijke WOZ-waarde van deze panden bedraagt € 2.627.000 (peildatum 2020). In 2016 en 2021 heeft er een verbouwing van het pand in Amsterdam plaatsgevonden, de verbouwingskosten zijn deels geactiveerd.

## Verkorte staat van baten en lasten over 2021

	<u>Realisatie</u> <u>2021</u>	<u>Begroting</u> <u>2021</u>	<u>Realisatie</u> <u>2020</u>
	€	€	€
<b>BATEN</b>			
Donaties, giften en schenkingen	691.195	1.300.000	1.094.544
Financiële baten	58.798	60.000	488.021
Overige baten	<u>1.856.651</u>	<u>500.000</u>	<u>60.681</u>
Totaal baten	<u>2.606.644</u>	<u>1.860.000</u>	<u>1.643.246</u>
<b>LASTEN</b>			
Doelgerelateerde activiteiten	<u>1.146.535</u>	<u>1.600.000</u>	<u>1.512.567</u>
Personele kosten	327.711	336.500	271.929
Dotatie pensioenvoorziening	25.000	25.000	30.000
Huisvestingskosten	76.728	101.000	80.376
Afschrijvingskosten	12.455	9.385	9.385
Kantoorkosten	29.798	47.500	41.036
Overige algemene kosten	80.255	73.115	93.938
Financiële lasten	<u>7.612</u>	<u>7.500</u>	<u>7.526</u>
Subtotaal	<u>559.559</u>	<u>600.000</u>	<u>534.190</u>
Totaal lasten	<u>1.706.094</u>	<u>2.200.000</u>	<u>2.046.757</u>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b><u>900.550</u></b>	<b><u>-340.000</u></b>	<b><u>-403.511</u></b>
Saldo boekjaar te bestemmen voor:			
- Stamkapitaal	311.963	0	45.900
- Bestemmingsfondsen	-304.915	-340.000	-208.688
- Vermogensfonds landbouwgronden	0	0	-90.701
- Egalisatiereserve resultaten	1.084.671	0	-150.022
- Ionafondsen	<u>-191.169</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal	<u>900.550</u>	<u>-340.000</u>	<u>-403.511</u>

## Meerjarenoverzicht balans

(alle bedragen x € 1.000)

	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
<b>ACTIVA</b>					
Materiële vaste activa	75	66	56	47	127
Vastgoedbeleggingen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Financiële vaste activa	14.612	13.858	16.595	15.833	17.893
Langlopende vorderingen	850	850	742	742	0
Vorderingen	712	1.580	1.544	161	13
Liquide middelen	<u>668</u>	<u>751</u>	<u>281</u>	<u>1.460</u>	<u>941</u>
Totaal activa	<u>19.917</u>	<u>20.105</u>	<u>22.218</u>	<u>21.243</u>	<u>21.973</u>
<b>PASSIVA</b>					
Stamkapitaal	6.268	6.615	6.660	9.706	10.018
Bestemmingsfondsen	5.763	6.942	6.963	6.755	6.450
Vermogensfonds landbouwgronden	2.581	2.857	3.091	0	0
Egalisatiereserve resultaten	2.268	832	2.832	2.682	3.766
Ionafondsen	495	495	753	753	562
Vorzieningen	490	529	511	450	483
Schulden	<u>2.053</u>	<u>1.834</u>	<u>1.408</u>	<u>897</u>	<u>694</u>
Totaal passiva	<u>19.917</u>	<u>20.105</u>	<u>22.218</u>	<u>21.243</u>	<u>21.973</u>

## Meerjarenoverzicht baten en lasten

(alle bedragen x € 1.000)

	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
<b>BATEN</b>					
Schenken en overige baten	2.560	3.066	1.669	1.155	2.548
Financiële baten	1.078	-504	3.207	488	59
<b>LASTEN</b>					
Doelgerelateerde activiteiten	-1.572	-1.705	-1.636	-1.513	-1.147
Secretariaat en dienstverlening	-380	-453	-638	-497	-527
Financiële lasten	-17	-1	-9	-8	-8
Dotatie pensioenvoorziening	<u>-40</u>	<u>-35</u>	<u>-35</u>	<u>-30</u>	<u>-25</u>
<b>SALDO</b>	<u>1.630</u>	<u>367</u>	<u>2.558</u>	<u>-404</u>	<u>901</u>
Saldo boekjaar te bestemmen voor:					
- Stamkapitaal	268	348	45	46	312
- Bestemmingsfondsen	748	1.179	21	-209	-305
- Vermogensfonds landbouwgronden	239	276	234	-91	0
- Egalisatiereserve resultaten	200	-1.436	2.000	-150	1.085
- Ionafondsen	<u>176</u>	<u>0</u>	<u>258</u>	<u>0</u>	<u>-191</u>
<b>Totaal</b>	<u>1.630</u>	<u>367</u>	<u>2.558</u>	<u>-404</u>	<u>901</u>

## Toelichting op de bestemmingsfondsen

<u>Bestemmingsfondsen</u>	<u>Stand per 01-01-2021</u>	<u>Schen- kingen aan fondsen 2021</u>	<u>Toe- zeggingen in 2021</u>	<u>Mutaties fondsen onderling</u>	<u>Stand per 31-12-2021</u>
	€	€	€	€	€
Themafondsen	998.233	82.870	294.379	1.957	788.681
Ondernemende fondsen	212.804	1.319	4.371	0	209.752
Studiefondsen	20.583	18.641	74.677	0	-35.453
Fondsen op naam	<u>5.523.068</u>	<u>493.083</u>	<u>511.499</u>	<u>-17.859</u>	<u>5.486.793</u>
Totaal bestemmingsfondsen	<u>6.754.688</u>	<u>595.913</u>	<u>884.926</u>	<u>-15.902</u>	<u>6.449.773</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 47 fondsen actief.

## Overzicht verloop bestemmingsfondsen 2021

	€
Stand van de bestemmingsfondsen per 1 januari 2021	6.754.688
Bij: ontvangen schenkingen en overige inkomsten	595.913
Af: toezeggingen uit bestemmingsfondsen	-/- 884.926
Af: mutaties fondsen onderling	-/- <u>15.902</u>
Stand van de bestemmingsfondsen per 31 december 2021	<u><u>6.449.773</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.



## Begroting 2022

	€
<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	435.000
Huisvestingskosten	140.500
Afschrijvingskosten	24.268
Kantoorkosten	30.000
Overige algemene kosten	110.500
Financiële lasten	7.500
Ontwikkeling gebruik pand	<u>40.000</u>
Totaal lasten	<u>2.387.768</u>
Saldo van baten en lasten	<u><u>-527.768</u></u>