

# Verkorte balans en staat van baten en lasten **2023**

**Iona Stichting**  
te Amsterdam

datum 10 april 2024  
kenmerk 24-223/SR

## Verkorte balans per 31 december 2023

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
Vaste activa		
- Materiële vaste activa	153.412 *	180.011
- Vastgoedbeleggingen	3.000.000	3.000.000
- Financiële vaste activa	12.631.363	12.435.059
- Langlopende vorderingen	<u>426.257</u>	<u>303.258</u>
Totaal vaste activa	<u>16.211.032</u>	<u>15.918.328</u>
Vlottende activa		
- Kortlopende vorderingen	42.577	22.571
- Liquide middelen	<u>1.956.203</u>	<u>635.632</u>
Totaal vlottende activa	<u>1.998.780</u>	<u>658.203</u>
<b>Totaal activa</b>	<b><u>18.209.812</u></b>	<b><u>16.576.531</u></b>
<b>PASSIVA</b>		
Eigen vermogen		
- Stamkapitaal	10.160.060	8.946.733
- Bestemmingsfondsen	6.838.243	6.481.043
- Ionafondsen	<u>250.000</u>	<u>148.974</u>
Totaal eigen vermogen	<u>17.248.303</u>	<u>15.576.750</u>
Voorzieningen	<u>532.455</u>	<u>512.520</u>
Schulden	<u>429.054</u>	<u>487.261</u>
<b>Totaal passiva</b>	<b><u>18.209.812</u></b>	<b><u>16.576.531</u></b>

\* De gebouwen in Amsterdam en Wageningen zijn beide gewaardeerd tegen € 1 en het pand in Maarn p.m. De gezamenlijke WOZ-waarde van deze drie panden bedraagt € 3.693.000 (peildatum 2022). In 2016 en 2021/2022 heeft er een verbouwing van het pand in Amsterdam plaatsgevonden, de verbouwingkosten zijn deels geactiveerd.

## Verkorte staat van baten en lasten over 2023

	<u>Realisatie</u> <u>2023</u>	<u>Begroting</u> <u>2023</u>	<u>Realisatie</u> <u>2022</u>
	€	€	€
<b>BATEN</b>			
Donaties, giften en schenkingen	2.128.950	1.000.000	883.537
Huur- en pachtinkomsten	54.610	60.720	55.114
Financiële baten	<u>2.036.196</u>	<u>500.000</u>	<u>-4.082.484</u>
Totaal baten	<u>4.219.756</u>	<u>1.560.720</u>	<u>-3.143.833</u>
<b>LASTEN</b>			
Doelgerelateerde activiteiten	<u>1.826.013</u>	<u>1.495.000</u>	<u>1.384.471</u>
Personele kosten	424.153	402.685	371.781
Dotatie pensioenvoorziening	25.000	25.000	25.000
Huisvestingskosten	100.825	95.000	102.971
Afschrijvingskosten	26.599	25.385	26.599
Kantoorkosten	31.069	49.500	40.031
Overige algemene kosten	105.998	119.000	117.229
Financiële lasten	<u>8.546</u>	<u>7.500</u>	<u>7.800</u>
Subtotaal	<u>722.190</u>	<u>724.070</u>	<u>691.411</u>
Totaal lasten	<u>2.548.203</u>	<u>2.219.070</u>	<u>2.075.882</u>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b><u>1.671.553</u></b>	<b><u>-658.350</u></b>	<b><u>-5.219.715</u></b>
Saldo boekjaar te bestemmen voor:			
- Stamkapitaal	1.213.327		-1.071.260
- Bestemmingsfondsen	357.200		31.270
- Egalisatiereserve resultaten	0		-3.766.489
- Ionafondsen	<u>101.026</u>		<u>-413.236</u>
Totaal	<u>1.671.553</u>	<u>-658.350</u>	<u>-5.219.715</u>

## Meerjarenoverzicht balans

(alle bedragen x € 1.000)

	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
<b>ACTIVA</b>					
Materiële vaste activa	56	47	126	180	154
Vastgoedbeleggingen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Financiële vaste activa	16.595	15.833	17.892	12.435	12.631
Langlopende vorderingen	742	742	5	303	426
Kortlopende vorderingen	1.544	161	9	23	43
Liquide middelen	<u>281</u>	<u>1.460</u>	<u>941</u>	<u>635</u>	<u>1.956</u>
Totaal activa	<u><u>22.218</u></u>	<u><u>21.243</u></u>	<u><u>21.973</u></u>	<u><u>16.576</u></u>	<u><u>18.210</u></u>
<b>PASSIVA</b>					
Stamkapitaal	6.660	9.706	10.018	8.947	10.160
Bestemmingsfondsen	6.963	6.755	6.450	6.481	6.838
Vermogensfonds landbouwgronden	3.091	0	0	0	0
Egalisatiereserve resultaten	2.832	2.682	3.766	0	0
Ionafondsen	753	753	562	149	250
Vorzieningen	511	450	483	512	533
Schulden	<u>1.408</u>	<u>897</u>	<u>694</u>	<u>487</u>	<u>429</u>
Totaal passiva	<u><u>22.218</u></u>	<u><u>21.243</u></u>	<u><u>21.973</u></u>	<u><u>16.576</u></u>	<u><u>18.210</u></u>

## Meerjarenoverzicht baten en lasten

(alle bedragen x € 1.000)

	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
<b>BATEN</b>					
Schenken en overige baten	1.669	1.155	750	938	2.184
Financiële baten	3.207	488	1.857	-4.082	2.036
<b>LASTEN</b>					
Doelgerelateerde activiteiten	-1.636	-1.513	-1.146	-1.384	-1.826
Secretariaat en dienstverlening	-638	-497	-527	-659	-689
Financiële lasten	-9	-8	-8	-8	-9
Dotatie pensioenvoorziening	<u>-35</u>	<u>-30</u>	<u>-25</u>	<u>-25</u>	<u>-25</u>
<b>SALDO</b>	<u>2.558</u>	<u>-404</u>	<u>901</u>	<u>-5.220</u>	<u>1.671</u>
Saldo boekjaar te bestemmen voor:					
- Stamkapitaal	45	46	312	-1.072	1.213
- Bestemmingsfondsen	21	-209	-305	31	357
- Vermogensfonds landbouwgronden	234	-91	0	0	0
- Egalisatiereserve resultaten	2.000	-150	1.085	-3.766	0
- Ionafondsen	<u>258</u>	<u>0</u>	<u>-191</u>	<u>-413</u>	<u>101</u>
<b>Totaal</b>	<u>2.558</u>	<u>-404</u>	<u>901</u>	<u>-5.220</u>	<u>1.671</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.

De lona-leningen worden als vordering opgenomen op het moment dat de geldlening is betaald aan de leningnemer.

Baten uit nalatenschappen worden in het jaar verantwoord op het moment dat ze daadwerkelijk zijn ontvangen.

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 2024

	€
<b>BATEN</b>	
Donaties, giften en schenkingen	1.475.000
Huur- en pachtinkomsten	65.900
Financiële baten	<u>500.000</u>
Totaal baten	<u>2.040.900</u>
<b>LASTEN</b>	
Doelgerelateerde activiteiten	2.145.000
Personele kosten	460.200
Huisvestingskosten	107.000
Afschrijvingskosten	26.600
Kantoorkosten	37.100
Overige algemene kosten	115.900
Financiële lasten	<u>11.584</u>
Totaal lasten	<u>2.903.384</u>
Saldo van baten en lasten	<u><u>-862.484</u></u>