

# Financiële jaarstukken 2017

vastgesteld in de bestuursvergadering van 12 april 2018

Theresia Spijkerstichting  
te Amsterdam

datum 12 april 2018  
kenmerk 18-425/MaB

## Inhoudsopgave

### Pagina

#### Rapportage inzake de jaarrekening

|    |                                    |   |
|----|------------------------------------|---|
| 1. | Algemeen                           | 1 |
| 2. | Bestuur                            | 1 |
| 3. | Samengaan met Stichting Vredenburg | 1 |
| 4. | Algemeen Nut Beogende Instelling   | 1 |
| 5. | Legal Entity Identifier            | 1 |

#### Jaarrekening

|    |   |    |
|----|---|----|
| A. | Balans per 31 december 2017                 | 2  |
| B. | Staat van baten en lasten 2017              | 3  |
| C. | Kasstroomoverzicht                          | 4  |
| D. | Algemene toelichting                        | 5  |
| E. | Toelichting op de balans                    | 7  |
| F. | Toelichting op de staat van baten en lasten | 10 |

## 1. Algemeen

### *Historie*

In 1829 nam de Amsterdamse mejuffrouw Theresia Spijker vier arme vrouwen bij zich in huis. Hieruit is in 1836 de oprichting voortgekomen van de stichting het Rooms-Catholyk Burger Oudevrouwenhuis Vredenburg, gevestigd aan de Oudezijds Voorburgwal. Het werk van deze stichting is in 1977 voortgezet aan de Postjeskade onder de naam Nieuw Vredenburg. De oude stichting Vredenburg treedt sindsdien op als fonds.

De Theresia Spijkerstichting is op 22 november 1977 opgericht door het bestuur van Stichting Vredenburg, met als doel het realiseren van de wenselijk geachte voorzieningen binnen Nieuw Vredenburg, die onder de toen bestaande subsidiënormen niet door de overheid werden gefinancierd. Hiervoor is destijds een belangrijk deel van het vermogen van Stichting Vredenburg bestemd.

Het beheer van het vermogen en het uitkeringsbeleid zijn geregeld in de vorm van een beleidsplan.

### *Doelstelling*

De doelstelling van de stichting is het verlenen van steun aan projecten voor weinig draagkrachtige ouderen in de Metropoolregio Amsterdam (stadsregio Amsterdam aangevuld met de gemeenten uit 't Gooi, Flevoland en Kennemerland). Projecten die vernieuwend zijn en kleinschalig zijn opgezet, verdienen de voorkeur.

## 2. Bestuur

Per 31 december 2017 had het bestuur van de stichting de volgende samenstelling:

- mevrouw drs. A.S. de Sitter, voorzitter
- jhr. drs. I.S. van Lidth de Jeude, secretaris
- de heer drs. W.K.B. Koning, penningmeester
- de heer drs. N.A.M. Perquin

In de bestuursvergadering van 3 april 2017 is onder dankzegging afscheid genomen van de heer G. Schouten, die gedurende vele jaren penningmeester was van de stichting.

## 3. Samengaan met Stichting Vredenburg

Vanaf begin 2009 is er een samenwerkingsverband met Stichting Vredenburg aangegaan. Nieuwe aanvragen voor giften worden in samenspraak beoordeeld. Vanaf boekjaar 2016 worden nieuwe giften naar rato verdeeld onder de Theresia Spijkerstichting en Stichting Vredenburg. In 2017 is, ten laste van Theresia Spijkerstichting, aan zeven projecten een projecttoekenning gedaan van in totaal € 11.760.

## 4. Algemeen Nut Beogende Instelling

De stichting is per 1 januari 2009 door de belastingdienst aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI). Het RSIN van de stichting is 8000.01.527.

## 5. Legal Entity Identifier

Aan de stichting is in 2017 een Legal Entity Identifier (LEI) toegekend.

## A. Balans per 31 december 2017

|                             | <u>31-12-2017</u>     | <u>31-12-2016</u>     |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                             | €                     | €                     |
| ACTIVA                      |                       |                       |
| 1. Financiële vaste activa  |                       |                       |
| - Effecten                  | <u>460.305</u>        | <u>450.872</u>        |
| Vlottende activa            |                       |                       |
| 2. - Vorderingen            | 234                   | 3.249                 |
| 3. - Liquide middelen       | <u>20.613</u>         | <u>18.122</u>         |
| Totaal vlottende activa     | <u>20.847</u>         | <u>21.371</u>         |
| Totaal activa               | <u><u>481.152</u></u> | <u><u>472.243</u></u> |
| PASSIVA                     |                       |                       |
| 4. Reserve                  |                       |                       |
| - Stamvermogen              | <u>401.376</u>        | <u>394.447</u>        |
| Kortlopende schulden        |                       |                       |
| 5. - Nog te betalen giften  | 14.910                | 39.560                |
| 6. - Nog te betalen kosten  | <u>64.866</u>         | <u>38.236</u>         |
| Totaal kortlopende schulden | <u>79.776</u>         | <u>77.796</u>         |
| Totaal passiva              | <u><u>481.152</u></u> | <u><u>472.243</u></u> |

## B. Staat van baten en lasten 2017

|   | <u>Realisatie<br/>2017</u> | <u>Realisatie<br/>2016</u> |
|---|----------------------------|----------------------------|
|   | €                          | €                          |
| <u>Baten</u>                                |                            |                            |
| 7. Directe beleggingsopbrengsten            | <u>7.817</u>               | <u>7.625</u>               |
| Totaal baten (A)                            | <u>7.817</u>               | <u>7.625</u>               |
| <u>Lasten</u>                               |                            |                            |
| 8. Giften                                   | 11.760                     | 9.500                      |
| 9. Projectvrijval toekenningen vorige jaren | -15.060                    | -12.723                    |
| 10. Diverse kosten                          | <u>12.373</u>              | <u>12.588</u>              |
| Totaal lasten (B)                           | <u>9.073</u>               | <u>9.365</u>               |
| Saldo (A - B)                               | -1.256                     | -1.740                     |
| Resultaat effecten                          | <u>8.185</u>               | <u>22.285</u>              |
| Saldo van baten en lasten                   | <u><u>6.929</u></u>        | <u><u>20.545</u></u>       |
| Het saldo is toegevoegd/onttrokken aan:     |                            |                            |
| - Stamvermogen                              | <u><u>6.929</u></u>        | <u><u>20.545</u></u>       |

### C. Kasstroomoverzicht

|  | <u>2017</u> |               | <u>2016</u> |                |
|--|-------------|---------------|-------------|----------------|
|  | €           | €             | €           | €              |
| <u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>               |             |               |             |                |
| Saldo van baten en lasten                                    |             | <u>6.929</u>  |             | <u>20.545</u>  |
|  |             | 6.929         |             | 20.545         |
| Mutaties in werkkapitaal:                                    |             |               |             |                |
| - kortlopende vorderingen                                    |             | 3.015         |             | -14            |
| - kortlopende schulden                                       |             | <u>1.980</u>  |             | <u>-16.667</u> |
| Totaal mutaties in werkkapitaal                              |             | <u>4.995</u>  |             | <u>-16.681</u> |
| Totaal kasstroom uit operationele activiteiten               |             | 11.924        |             | 3.864          |
| <u>Kasstroom uit investerings- en beleggingsactiviteiten</u> |             |               |             |                |
| Mutaties in beleggingen                                      |             | <u>-9.433</u> |             | <u>-23.444</u> |
| Mutatie geldmiddelen   |             | <u>2.491</u>  |             | <u>-19.580</u> |
| Beginsaldo geldmiddelen                                      |             | 18.122        |             | 37.702         |
| Eindsaldo geldmiddelen                                       |             | <u>20.613</u> |             | <u>18.122</u>  |
| Mutatie geldmiddelen   |             | <u>2.491</u>  |             | <u>-19.580</u> |

## D. Algemene toelichting

### Algemeen

#### *Schattingen*

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de Theresia Spijkerstichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Als het oordeel en de schattingen het inzicht vergroten, wordt dit bij de desbetreffende jaarrekeningpost toegelicht.

### Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

#### *Algemeen*

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderinggrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Onder de verkrijgingsprijs wordt verstaan het bedrag dat te zijner tijd bij afwikkeling van de desbetreffende post zal worden ontvangen of betaald.

Het boekjaar loopt van 1 januari tot en met 31 december van enig jaar en is hierdoor gelijk aan het kalenderjaar.

#### *Vergelijking met voorgaand jaar*

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

#### *Financiële vaste activa*

De onder financiële vaste activa opgenomen effecten, die bestemd zijn om de uitoefening van de werkzaamheid van de organisatie duurzaam te dienen, worden gewaardeerd tegen marktwaarde. Waardevermeerderingen dan wel waardeverminderingen van deze effecten worden verwerkt in de staat van baten en lasten. De fondsen zijn in 2017 beheerd door Van Lanschot Bankiers N.V.

#### *Vorderingen*

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Indien een voorziening voor oninbaarheid gevormd dient te worden, dan wordt dit in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

#### *Liquide middelen*

De liquide middelen bestaan uit banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. De liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

#### *Kortlopende schulden*

De kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen reële waarde en hebben een looptijd korter dan een jaar.

## **Grondslagen voor de resultaatbepaling**

### *Algemeen*

Bij de bepaling van het resultaat zijn, voor zover niet anders vermeld, de aan het boekjaar toe te rekenen baten en lasten opgenomen. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevoerd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

### *Rentebaten*

Rentebaten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva.

## **Grondslagen voor het kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De verantwoorde bedragen zijn de in het jaar ontvangen en betaalde kasstromen.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest en ontvangen dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.



## E. Toelichting op de balans

|   | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|---|-------------------|-------------------|
|   | €                 | €                 |
| <u>Financiële vaste activa</u>  |                   |                   |
| 1. - Effecten   |                   |                   |
| Aandelen  | <u>460.305</u>    | <u>450.872</u>    |
| De aandelen en obligaties zijn gewaardeerd tegen de koerswaarde op 31 december volgens opgave van Van Lanschot Bankiers N.V. te 's-Hertogenbosch. |                   |                   |
| <i>Aandelen</i>   |                   |                   |
| Koerswaarde per 1 januari   | 450.872           | 427.428           |
| Aankopen  | <u>1.248</u>      | <u>1.160</u>      |
| Subtotaal   | 452.120           | 428.588           |
| Niet-gerealiseerd koersresultaat  | <u>8.185</u>      | <u>22.285</u>     |
| Koerswaarde per 31 december   | <u>460.305</u>    | <u>450.872</u>    |
| 2. <u>Vorderingen</u>   |                   |                   |
| - Dividendbelasting   |                   |                   |
| Dividendbelasting 2013 - 2016   | 0                 | 3.249             |
| Dividendbelasting 2017  | <u>234 *</u>      | <u>0</u>          |
| Totaal dividendbelasting  | <u>234</u>        | <u>3.249</u>      |

\* Teruggave dividendbelasting 2017 geschiedt in 2018.

De vorderingen worden als volwaardig beschouwd.

|                            | <u>31-12-2017</u>    | <u>31-12-2016</u>    |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
|                            | €                    | €                    |
| 3. <u>Liquide middelen</u> |                      |                      |
| Effectenrekening           | 18.586               | 12.642               |
| Spaarrekening              | 1.407                | 5.145                |
| Rekeningen-courant         | <u>620</u>           | <u>335</u>           |
| Totaal liquide middelen    | <u><u>20.613</u></u> | <u><u>18.122</u></u> |

De liquide middelen zijn direct opvraagbaar.

#### Reserve

|                           |                       |                       |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 4. - Stamvermogen         |                       |                       |
| Saldo per 1 januari       | 394.447               | 373.902               |
| Bestemming saldo boekjaar | <u>6.929</u>          | <u>20.545</u>         |
| Saldo per 31 december     | <u><u>401.376</u></u> | <u><u>394.447</u></u> |

Het stamvermogen is beschikbaar voor toekomstige schommelingen in baten en lasten.

|  |                      |                      |
|--|----------------------|----------------------|
| 5. <u>Nog te betalen giften</u>                      |                      |                      |
| 2014V10 NOF Nationale Ouderendag                     | 0                    | 10.500               |
| 2015V01 NOF Tienstratenplan                          | 2.500                | 2.500                |
| 2015V08 Dag van de Mantelzorg (via RCM)              | 0                    | 2.000                |
| 2015V09 Stichting WoonSaem                           | 0                    | 10.000               |
| 2015V10 NOF Kerstdiner eenzame ouderen 2015          | 0                    | 2.000                |
| 2015V13 RSWP/ Kunst te gast                          | 0                    | 4.560                |
| 2016V01 NOF stranduitjes 2016                        | 0                    | 1.000                |
| 2016V06 RINO: voorlichtingsfilm ouderenzorg          | 0                    | 3.000                |
| 2016V07 Zorggroep Almere: Tovertafel                 | 0                    | 1.000                |
| 2016V08 Vereniging De Mode straat: Sweet 70          | 500                  | 2.000                |
| 2016V10 Club Classique                               | 1.000                | 1.000                |
| 2017V04 Amstelring/Bornholm: duofiets                | 1.692                | 0                    |
| 2017V05 NOF BoodschappenPlusBus                      | 5.000                | 0                    |
| 2017V06 Resto van Harte: kerstdiners en dinerbonnen  | 1.218                | 0                    |
| 2017V09 Reg.St.Wonenplus: dorps tafels Zeevang       | 750                  | 0                    |
| 2017V10 St.Sirius/OBS Holendrecht: MultiCultiCooking | 1.250                | 0                    |
| 2017V11 NOF: kerstdiners eenzame ouderen             | <u>1.000</u>         | <u>0</u>             |
| Totaal nog te betalen giften                         | <u><u>14.910</u></u> | <u><u>39.560</u></u> |

|   | <u>31-12-2017</u>    | <u>31-12-2016</u>    |
|---|----------------------|----------------------|
|   | €                    | €                    |
| 6. <u>Nog te betalen kosten</u>             |                      |                      |
| Rekening-courant met Stichting Vredenburg   | 59.434               | 32.328               |
| Bijdrage in kosten St. Het R.C. Maagdenhuis | 4.524                | 5.000                |
| Vaste kosten beleggingsadvies 4e kwartaal   | <u>908</u>           | <u>908</u>           |
| Totaal nog te betalen kosten                | <u><u>64.866</u></u> | <u><u>38.236</u></u> |
| <br>  |                      |                      |
| - Rekening-courant met Stichting Vredenburg |                      |                      |
| Stand per 1 januari                         | 32.328               | 25.305               |
| Bij: betaling project 2014V10               | 10.500               | 0                    |
| Bij: betaling project 2015V02               | 0                    | 6.467                |
| Bij: betaling project 2015V08               | 2.000                | 0                    |
| Bij: betaling project 2015V10               | 2.000                | 0                    |
| Bij: betaling project 2015V11               | 0                    | 1.500                |
| Bij: betaling project 2016V01               | 1.000                | 0                    |
| Bij: betaling project 2016V06               | 3.000                | 0                    |
| Bij: betaling project 2016V07               | 500                  | 0                    |
| Bij: betaling project 2016V08               | 1.500                | 0                    |
| Bij: betaling project 2017V01               | 850                  | 0                    |
| Bij: bijdrage kosten RCM                    | 5.756                | 0                    |
| Af: betaling dividendbelasting              | <u>0</u>             | <u>-944</u>          |
| Stand per 31 december                       | <u><u>59.434</u></u> | <u><u>32.328</u></u> |

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen bijzondere gebeurtenissen voorgedaan na de balansdatum van 31 december 2017.

## F. Toelichting op de staat van baten en lasten

|   | Realisatie<br>2017   | Realisatie<br>2016  |
|---|----------------------|---------------------|
|   | €                    | €                   |
| 7. <u>Directe beleggingsopbrengsten</u>                 |                      |                     |
| Dividend aandelen                                       | 7.787                | 7.454               |
| Rentebaten  | <u>30</u>            | <u>171</u>          |
| Totaal directe beleggingsopbrengsten                    | <u><u>7.817</u></u>  | <u><u>7.625</u></u> |
| 8. <u>Giften</u>  |                      |                     |
| 2015V11 Thuis in Dementie: Voorleesproject              | 0                    | 1.500               |
| 2016V01 NOF stranduitjes 2016                           | 0                    | 1.000               |
| 2016V06 RINO: voorlichtingsfilm ouderenzorg             | 0                    | 3.000               |
| 2016V07 Zorggroep Almere: Tovertafel                    | 0                    | 1.000               |
| 2016V08 Vereniging De Mode straat: Sweet 70             | 0                    | 2.000               |
| 2016V10 Club Classique                                  | 0                    | 1.000               |
| 2017V01 St. Welzijn Ouderen Waterland                   | 850                  | 0                   |
| 2017V04 Amstelring/Bornholm: duofiets                   | 1.692                | 0                   |
| 2017V05 NOF BoodschappenPlusBus                         | 5.000                | 0                   |
| 2017V06 Resto van Harte: kerstdiners en dinerbonn. 2017 | 1.218                | 0                   |
| 2017V09 Rg.St.WonenPlus: dorpsstafels Zeevang           | 750                  | 0                   |
| 2017V10 St.Sirius/OBS Holendrecht: MultiCultiCooking    | 1.250                | 0                   |
| 2017V11 NOF: kerstdiner eenzame ouderen                 | <u>1.000</u>         | <u>0</u>            |
| Totaal giften   | <u><u>11.760</u></u> | <u><u>9.500</u></u> |

Vanaf boekjaar 2016 worden toegezegde giften door Theresia Spijkerstichting en Stichting Vredenburgh naar rato verdeeld. Over aanvragen in 2017 was de totale toezegging (Theresia Spijkerstichting en Stichting Vredenburgh) aan de zeven projecten € 23.519.

|  | <u>Realisatie<br/>2017</u> | <u>Realisatie<br/>2016</u> |
|--|----------------------------|----------------------------|
|  | €                          | €                          |
| 9. <u>Projectvrijval toekenningen vorige jaren</u>         |                            |                            |
| 2013V07 AHA dagopvang: Kwaliteitsverbetering vrijwilligers | 0                          | 2.000                      |
| 2015V02 Hospice Kajan, medicatie-opslag                    | 0                          | 283                        |
| 2015V09 Stichting WoonSaem                                 | 10.000                     | 0                          |
| 2015V13 RSWP/ Kunst te gast                                | 4.560 *                    | 10.440                     |
| 2016V07 Zorggroep Almere: tovertafel                       | <u>500</u>                 | <u>0</u>                   |
| Totaal projectvrijval toekenningen vorige jaren            | <u><u>15.060</u></u>       | <u><u>12.723</u></u>       |

\* De projectvrijval over project 2015V13 betreft het verschil tussen de oorspronkelijke toekenning ad € 15.000 in 2015 en de vrijval in 2016 ad € 10.440.

|   |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|
| 10. <u>Diverse kosten</u>                   |                      |                      |
| Doorbelaste kosten St. Het R.C. Maagdenhuis | 5.483                | 5.000                |
| Kosten vermogensbeheer                      | 3.630                | 3.630                |
| Administratiekosten                         | 2.218                | 2.838                |
| Kosten FIN                                  | 400                  | 400                  |
| Bancaire kosten                             | 75                   | 74                   |
| Overige kosten                              | <u>567</u>           | <u>646</u>           |
| Totaal diverse kosten                       | <u><u>12.373</u></u> | <u><u>12.588</u></u> |