

# Financiële jaarstukken 2017

vastgesteld in de bestuursvergadering van 12 april 2018

Stichting Vredenburg  
te Amsterdam

**datum** 12 april 2018  
**kenmerk** 18-426/MaB

## Inhoudsopgave

### Pagina

#### Rapportage inzake de jaarrekening

1.	Algemeen	1
2.	Bestuur	1
3.	Samengaan met Theresia Spijkerstichting	1
4.	Algemeent Nut Beogende Instelling	1
5.	Legal Entity Identifyer	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	11

## 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.

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 Theresia Spijkerstichting

Vanaf begin 2009 is er een samenwerkingsverband met Theresia Spijkerstichting 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 aan zeven projecten ten laste van Stichting Vredenburg, in totaal € 11.760, toegekend.

## 4. Algemeen Nut Beogende Instelling

De stichting is per 1 januari 2008 door de belastingdienst aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI). Het RSIN van de stichting is 8050.33.956.

## 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>1.763.671</u>	<u>1.735.356</u>
Vlottende activa		
2. - Vorderingen	65.054	36.258
3. - Liquide middelen	<u>98.186</u>	<u>89.994</u>
Totaal vlottende activa	<u>163.240</u>	<u>126.252</u>
Totaal activa	<u><u>1.926.911</u></u>	<u><u>1.861.608</u></u>
PASSIVA		
4. Reserves		
- Stamvermogen	1.594.535	1.572.520
- Reserve ongerealiseerde koersresultaten	<u>316.830</u>	<u>278.188</u>
Totaal reserves	<u>1.911.365</u>	<u>1.850.708</u>
Kortlopende schulden		
5. - Nog te betalen giften	12.410	8.000
6. - Nog te betalen kosten	<u>3.136</u>	<u>2.900</u>
Totaal kortlopende schulden	<u>15.546</u>	<u>10.900</u>
Totaal passiva	<u><u>1.926.911</u></u>	<u><u>1.861.608</u></u>

## B. Staat van baten en lasten 2017

	Realisatie 2017	Realisatie 2016
	€	€
<u>Baten</u>		
7. Directe beleggingsopbrengsten	<u>20.291</u>	<u>25.783</u>
Totaal baten (A)	<u>20.291</u>	<u>25.783</u>
<u>Lasten</u>		
8. Giften	11.760	8.000
9. Projectvrijval toekenningen vorige jaren	-500	0
10. Diverse kosten	<u>16.695</u>	<u>18.641</u>
Totaal lasten (B)	<u>27.955</u>	<u>26.641</u>
Saldo (A - B)	-7.664	-858
Resultaat effecten	<u>68.321</u>	<u>56.608</u>
Saldo van baten en lasten	<u>60.657</u>	<u>55.750</u>
Het saldo is toegevoegd aan:		
- Stamvermogen	22.015	9.379
- Reserve ongerealiseerde koersresultaten	<u>38.642</u>	<u>46.371</u>
Totaal saldo van baten en lasten	<u>60.657</u>	<u>55.750</u>

### C. Kasstroomoverzicht

	<u>2017</u>		<u>2016</u>	
	€	€	€	€
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>				
Saldo van baten en lasten		<u>60.657</u>		<u>55.750</u>
		60.657		55.750
Mutaties in werkkapitaal:				
- kortlopende vorderingen		-28.796		-6.446
- kortlopende schulden		<u>4.646</u>		<u>7.056</u>
Totaal mutaties in werkkapitaal		<u>-24.150</u>		<u>610</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		36.507		56.360
<u>Kasstroom uit investerings- en beleggingsactiviteiten</u>				
Mutaties in beleggingen		<u>-28.314</u>		<u>-58.241</u>
Mutatie geldmiddelen		<u>8.192</u>		<u>-1.882</u>
Beginsaldo geldmiddelen		89.994		91.876
Eindsaldo geldmiddelen		<u>98.186</u>		<u>89.994</u>
Mutatie geldmiddelen		<u>8.192</u>		<u>-1.882</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 Stichting Vredenburg 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 waarderingsgrondslag 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	1.166.019	1.164.803
Obligaties	<u>597.652</u>	<u>570.554</u>
Totaal effecten	<u><u>1.763.671</u></u>	<u><u>1.735.356</u></u>

De aandelen en obligaties zijn gewaardeerd tegen de koerswaarde op 31 december volgens opgave van Van Lanschot Bankiers N.V. te 's-Hertogenbosch.

### *Aandelen*

Koerswaarde per 1 januari	1.164.803	1.061.493
Aankopen	331.326	333.555
Verkopen	<u>-371.333</u>	<u>-287.596</u>
Subtotaal	1.124.796	1.107.452
Gerealiseerd koersresultaat	8.492	18.207
Niet-gerealiseerd koersresultaat	<u>32.731</u>	<u>39.144</u>
Koerswaarde per 31 december	<u><u>1.166.019</u></u>	<u><u>1.164.803</u></u>

### *Obligaties*

Koerswaarde per 1 januari	570.554	615.621
Aankopen	0	148.486
Verkopen	<u>0</u>	<u>-192.811</u>
Subtotaal	570.554	571.296
Gerealiseerd koersresultaat	0	-3.097
Niet-gerealiseerd koersresultaat	<u>27.098</u>	<u>2.354</u>
Koerswaarde per 31 december	<u><u>597.652</u></u>	<u><u>570.554</u></u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
2. <u>Vorderingen</u>		
Rekening-courant met Theresia Spijkerstichting	59.434	32.328
Dividendbelasting	5.431	3.741
Interest obligaties	<u>189</u>	<u>189</u>
Totaal vorderingen	<u><u>65.054</u></u>	<u><u>36.258</u></u>

Alle vorderingen worden als volwaardig beschouwd.

- Rekening-courant met Theresia Spijkerstichting

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: nog te betalen kosten RCM 2016	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>

- Dividendbelasting

Dividendbelasting 2013	410	410
Dividendbelasting 2014	1.176	1.176
Dividendbelasting 2015	1.019	1.019
Dividendbelasting 2016	1.136	1.136
Dividendbelasting 2017	<u>1.690</u>	<u>0</u>
Totaal dividendbelasting	<u><u>5.431</u></u>	<u><u>3.741</u></u>

De dividendbelasting 2013 tot en met 2016 is in 2017 teruggevraagd, maar nog niet ontvangen. De dividendbelasting 2017 zal in 2018 worden teruggevraagd.

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
3. <u>Liquide middelen</u>		
Rekeningen-courant	77.428	30.803
Spaarrekening	<u>20.758</u>	<u>59.191</u>
Totaal liquide middelen	<u><u>98.186</u></u>	<u><u>89.994</u></u>

De liquide middelen zijn direct opvraagbaar.

4. <u>Reserves</u>		
- Stamvermogen		
Saldo per 1 januari	1.572.520	0
Correctie stamvermogen per 1 januari 2016	0	1.563.141
Inflatiecorrectie 1,4% respectievelijk 0,6%	<u>22.015</u>	<u>9.379</u>
Totaal stamvermogen einde boekjaar	<u><u>1.594.535</u></u>	<u><u>1.572.520</u></u>

Het bestuur streeft naar een waardevast stamvermogen: het stamvermogen wordt jaarlijks geïndexeerd volgens de consumentenprijsindex gepubliceerd door het Centraal Bureau voor de Statistiek (2017: 1,4%). De toevoeging aan het stamvermogen bedraagt € 22.015.

- Reserve ongerealiseerde koersresultaten

Saldo per 1 januari	278.188	0
Correctie stamvermogen per 1 januari 2016	0	231.817
Mutatie boekjaar	<u>38.642</u>	<u>46.371</u>
Totaal reserve ongerealiseerde koersresultaten einde boekjaar	<u><u>316.830</u></u>	<u><u>278.188</u></u>

De reserve ongerealiseerde koersresultaten is gevormd om toekomstige schommelingen in de effectenportefeuille te financieren. De reserve heeft ultimo boekjaar een omvang van € 316.830.

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
5. <u>Nog te betalen giften</u>		
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 dinerbonn 2017	1.218	0
2017 V09 Reg. St. WonenPlus: dorpstafel Zeevang	750	0
2017V10 St. Sirius/OBS Holendrecht: MultiCultiCooking	1.250	0
2017V11 NOF: kerstdiner eenzame ouderen	1.000	0
	<u>12.410</u>	<u>8.000</u>
Totaal nog te betalen giften	<u>12.410</u>	<u>8.000</u>
6. <u>Nog te betalen kosten</u>		
Beheervergoeding en vaste kosten vierde kwartaal	<u>3.136</u>	<u>2.900</u>
Totaal nog te betalen kosten	<u>3.136</u>	<u>2.900</u>

De beheervergoeding en vaste kosten vierde kwartaal 2017 zijn geschat op basis van de kosten van derde kwartaal 2017.

#### 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 2017	Realisatie 2016
	€	€
7. <u>Directe beleggingsopbrengsten</u>		
Dividend aandelen	13.930	16.305
Rente obligaties	6.217	9.038
Rentebaten	144	440
	<u>20.291</u>	<u>25.783</u>
Totaal directe beleggingsopbrengsten	<u>20.291</u>	<u>25.783</u>
8. <u>Giften</u>		
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 BooschappenPlusBus	5.000	0
2017V06 Resto van Harte: kerstdiners en dinerbonn. 2017	1.218	0
2017V09 Reg. St. Wonenplus: dorpsstafels Zeevang	750	0
2017V10 St. Sirius/OBS Holendrecht: MultiCultiCooking	1.250	0
2017V11 NOF: kerstdiners eenzame ouderen	1.000	0
	<u>11.760</u>	<u>8.000</u>
Totaal giften	<u>11.760</u>	<u>8.000</u>

Vanaf boekjaar 2016 worden toegezegde giften door Theresia Spijkerstichting en Stichting Vredenburg naar rato verdeeld. Over aanvragen in 2017 was de totale toezegging, door Stichting Vredenburg en Theresia Spijkerstichting, aan zeven projecten, in totaal € 23.520 .

	<u>Realisatie 2017</u>	<u>Realisatie 2016</u>
	€	€
9. <u>Projectvrijval toekenningen vorige jaren</u>		
2016V07 Zorggroep Almere: tovertafel	<u>500</u>	<u>0</u>
Totaal projectvrijval toekenningen vorige jaren	<u><u>500</u></u>	<u><u>0</u></u>
10. <u>Diverse kosten</u>		
Kosten beheer effectenportefeuille	12.250	11.482
Provisiekosten	120	1.843
Administratiekosten	3.207	3.122
Bankkosten	220	188
Overige kosten	<u>898</u>	<u>2.006</u>
Totaal diverse kosten	<u><u>16.695</u></u>	<u><u>18.641</u></u>