

Financiële jaarstukken 2018

vastgesteld in de bestuursvergadering van 13 juni 2019

Stichting Vredenburg
te Amsterdam

datum 17 juni 2019
kenmerk 19-467/SR

Inhoudsopgave

Pagina

Rapportage inzake de jaarrekening

1.	Algemeen	1
2.	Bestuur	1
3.	Samengaan met Theresia Spijkerstichting	1
4.	Fonds op Naam bij R.C. Maagdenhuis	2
5.	Algemeen Nut Beogende Instelling	2
6.	Legal Entity Identifyer	2

Jaarrekening

A.	Balans per 31 december 2018	3
B.	Staat van baten en lasten 2018	4
C.	Kasstroomoverzicht	5
D.	Algemene toelichting	6
E.	Toelichting op de balans	8
F.	Toelichting op de staat van baten en lasten	12

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 2018 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

De bestuursleden verrichten hun werkzaamheden om niet en zonder eigen belang.

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 2018 is aan veertien projecten ten laste van Stichting Vredenburg, in totaal € 22.958, toegekend.

4. Fonds op Naam bij R.C. Maagdenhuis

In december 2018 zijn Stichting Vredenburg, Theresia Spijkerstichting en Stichting Het R.C. Maagdenhuis overeengekomen een Fonds op Naam in te stellen bij Stichting Het R.C. Maagdenhuis onder de naam Theresia Spijker Fonds en met elkaar samen te werken. Het doel van dit fonds moet passen binnen de algemene doelstelling van Het R.C. Maagdenhuis. Stichting Vredenburg en Theresia Spijkerstichting dragen hiertoe middelen over ten titel van een herroepelijke (droit de retour) schenking. Stichting Vredenburg schenkt het grootste deel van haar vermogen aan Stichting Het R.C. Maagdenhuis en houdt zelf slechts een gering bedrag om lopende kosten en aangegane verplichtingen af te wikkelen.

5. 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.

6. Legal Entity Identifier

Aan de stichting is in 2017 een Legal Entity Identifier (LEI) toegekend, welke in 2018 is verlengd voor één jaar.

A. Balans per 31 december 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
ACTIVA		
Financiële vaste activa		
1. - Effecten	<u>273.050</u>	<u>1.763.671</u>
Vlottende activa		
2. - Vorderingen	1.892	65.054
3. - Liquide middelen	<u>578.705</u>	<u>98.186</u>
Totaal vlottende activa	<u>580.597</u>	<u>163.240</u>
Totaal activa	<u><u>853.647</u></u>	<u><u>1.926.911</u></u>
PASSIVA		
4. Reserves		
- Algemene reserve / stamvermogen	10.089	1.594.535
- Reserve ongerealiseerde koersresultaten	<u>0</u>	<u>316.830</u>
Totaal reserves	<u>10.089</u>	<u>1.911.365</u>
Kortlopende schulden		
5. - Nog te betalen schenking R.C. Maagdenhuis	831.547	0
6. - Nog te betalen giften	0	12.410
7. - Nog te betalen kosten	<u>12.011</u>	<u>3.136</u>
Totaal kortlopende schulden	<u>843.558</u>	<u>15.546</u>
Totaal passiva	<u><u>853.647</u></u>	<u><u>1.926.911</u></u>

B. Staat van baten en lasten 2018

	<u>Realisatie 2018</u>	<u>Realisatie 2017</u>
	€	€
<u>Baten</u>		
8. Directe beleggingsopbrengsten	<u>21.378</u>	<u>20.291</u>
Totaal baten (A)	<u>21.378</u>	<u>20.291</u>
<u>Lasten</u>		
9. Schenking R.C. Maagdenhuis	1.680.862	0
Verrekening rekening-courant Theresia Spijkerstichting	86.061	0
10. Giften	22.958	11.760
11. Projectvrijval toekenningen vorige jaren	-70	-500
12. Diverse kosten	<u>27.822</u>	<u>16.695</u>
Totaal lasten (B)	<u>1.817.633</u>	<u>27.955</u>
Saldo (A - B)	-1.796.255	-7.664
Resultaat effecten	<u>-105.022</u>	<u>68.321</u>
Saldo van baten en lasten	<u><u>-1.901.276</u></u>	<u><u>60.657</u></u>
Het saldo is onttrokken/toegevoegd aan:		
- Stamvermogen	-1.901.276	22.015
- Reserve ongerealiseerde koersresultaten	<u>0</u>	<u>38.642</u>
Totaal saldo van baten en lasten	<u><u>-1.901.276</u></u>	<u><u>60.657</u></u>

C. Kasstroomoverzicht

	<u>2018</u>		<u>2017</u>	
	€	€	€	€
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>				
Saldo van baten en lasten	<u>-1.901.276</u>		<u>60.657</u>	
		-1.901.276		60.657
Mutaties in werkkapitaal:				
- kortlopende vorderingen	63.162		-28.796	
- kortlopende schulden	<u>828.012</u>		<u>4.646</u>	
Totaal mutaties in werkkapitaal		<u>891.174</u>		<u>-24.150</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		-1.010.102		36.507
<u>Kasstroom uit investerings- en beleggingsactiviteiten</u>				
Mutaties in beleggingen		<u>1.490.621</u>		<u>-28.314</u>
Mutatie geldmiddelen		<u>480.519</u>		<u>8.192</u>
Beginsaldo geldmiddelen		98.186		89.994
Eindsaldo geldmiddelen		<u>578.705</u>		<u>98.186</u>
Mutatie geldmiddelen		<u>480.519</u>		<u>8.192</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 2018 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>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<u>Financiële vaste activa</u>		
1. - Effecten		
Aandelen	273.050	1.166.019
Obligaties	<u>0</u>	<u>597.652</u>
Totaal effecten	<u><u>273.050</u></u>	<u><u>1.763.671</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	1.166.019	1.164.803
Aankopen	323.364	331.326
Verkopen	<u>-1.160.820</u>	<u>-371.333</u>
Subtotaal	328.563	1.124.796
Gerealiseerd koersresultaat	-46.395	8.492
Niet-gerealiseerd koersresultaat	<u>-9.119</u>	<u>32.731</u>
Koerswaarde per 31 december	<u><u>273.050</u></u>	<u><u>1.166.019</u></u>

Obligaties

Koerswaarde per 1 januari	597.652	570.554
Aankopen	0	0
Verkopen	<u>-548.144</u>	<u>0</u>
Subtotaal	49.508	570.554
Gerealiseerd koersresultaat	-49.508	0
Niet-gerealiseerd koersresultaat	<u>0</u>	<u>27.098</u>
Koerswaarde per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>597.652</u></u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
2. <u>Vorderingen</u>		
Dividendbelasting	1.892	5.431
Rekening-courant met Theresia Spijkerstichting	0	59.434
Interest obligaties	<u>0</u>	<u>189</u>
Totaal vorderingen	<u><u>1.892</u></u>	<u><u>65.054</u></u>

Alle vorderingen worden als volwaardig beschouwd. De dividendbelasting wordt in 2019 teruggevraagd.

- Rekening-courant met Theresia Spijkerstichting

Stand per 1 januari	59.434	32.328
Bij: projectbetalingen	19.448	21.350
Bij: betaling kosten R.C. Maagdenhuis	5.041	5.756
Bij: betaling administratiekosten	2.238	0
Bij: betaling contributie FIN	400	0
Af: overboeking Theresia Spijkerstichting	-500	0
Af: verrekening rekening courant met Theresia Spijkerstichting	<u>-86.061</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>59.434</u></u>

Het bestuur heeft in 2018 besloten om de rekening-courantverhouding met de Theresia Spijkerstichting, vanwege de gezamenlijke instelling van een Fonds op Naam bij Stichting Het R.C. Maagdenhuis, op nihil te stellen per 31 december 2018.

3. <u>Liquide middelen</u>		
Rekeningen-courant	578.696	77.428
Spaarrekening	<u>9</u>	<u>20.758</u>
Totaal liquide middelen	<u><u>578.705</u></u>	<u><u>98.186</u></u>

De liquide middelen zijn direct opvraagbaar.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
4. <u>Reserves</u>		
- Algemene reserve / stamvermogen		
Saldo per 1 januari	1.594.535	1.572.520
Bij: overboeking reserve ongerealiseerde koersresultaten	316.830	0
Inflatiecorrectie	0	22.015
Mutatie boekjaar	<u>-1.901.276</u>	<u>0</u>
Totaal algemene reserve / stamvermogen einde boekjaar	<u>10.089</u>	<u>1.594.535</u>

Door de instelling van het Fonds op Naam bij Stichting Het R.C. Maagdenhuis is het apart presenteren van het stamvermogen niet langer actueel. De algemene reserve is beschikbaar voor de financiering van facilitaire kosten van het Fonds in 2019.

- Reserve ongerealiseerde koersresultaten

Saldo per 1 januari	316.830	278.188
Af: overboeking naar stamvermogen	-316.830	0
Mutatie boekjaar	<u>0</u>	<u>38.642</u>
Totaal reserve ongerealiseerde koersresultaten einde boekjaar	<u>0</u>	<u>316.830</u>

De reserve ongerealiseerde koersresultaten is ultimo 2018 opgeheven in verband met de instelling van het Fonds op Naam bij Stichting Het R.C. Maagdenhuis en de daarmee samenhangende opheffing van de effectenportefeuille.

5. Nog te betalen schenking R.C. Maagdenhuis

De nog te betalen schenking betreft het deel van de schenking dat per 31 december 2018 nog niet aan Stichting Het R.C. Maagdenhuis is overgemaakt. Per 9 januari 2019 is de nog te betaling schenking ad € 831.547 geheel aan Stichting Het R.C. Maagdenhuis overgemaakt.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
6. <u>Nog te betalen giften</u>		
2016V08 Vereniging De Mode straat: Sweet 70	0	500
2016V10 Club Classique	0	1.000
2017V04 Amstelring/Bornholm: duofiets	0	1.692
2017V05 NOF BoodschappenPlusBus	5.000	5.000
2017V06 Resto van Harte: kerstdiners en dinerbonnen 2017	0	1.218
2017V09 Reg. St. WonenPlus: dorpsstafel Zeevang	750	750
2017V10 St. Sirius/OBS Holendrecht: MultiCultiCooking	1.000	1.250
2017V11 NOF: kerstdiner eenzame ouderen	0	1.000
2018/182S-V03 Stichting 21st Century Skills	1.500	0
2018/190S-V06 Stichting Present Zaanstreek	1.250	0
2018/195S-V07 Stichting De Dansbeweging	2.500	0
2018/245S-V08 Stichting Amstelring	600	0
2018/242S-V09 Stichting Muziekstraat	1.000	0
2018/218S-V10 Stichting Participe Amstelveen	2.500	0
2018/259S-V11 Stichting Muzikaal Mokum	1.250	0
2018/305S-V12 Stichting Amstelring Groep	1.000	0
	<hr/>	<hr/>
Subtotaal nog te betalen giften	18.350	12.410
Af: overgedragen, nog te betalen giften aan Stichting Het R.C. Maagdenhuis	-18.350	0
	<hr/>	<hr/>
Nog te betalen giften	<u>0</u>	<u>12.410</u>
7. <u>Nog te betalen kosten</u>		
Administratiekosten	5.868	0
Bijdrage in kosten Stichting Het R.C. Maagdenhuis	5.000	0
Beheervergoeding en vaste kosten vierde kwartaal	1.143	3.136
	<hr/>	<hr/>
Totaal nog te betalen kosten	<u>12.011</u>	<u>3.136</u>

De beheervergoeding en vaste kosten vierde kwartaal 2018 zijn reeds in rekening gebracht in 2018. De administratiekosten over 2018 zijn opgenomen als te betalen kosten.

Gebeurtenissen na balansdatum

Naast de verkoop van de effecten en de betaling van de schenking in januari 2019, hebben zich geen bijzondere gebeurtenissen voorgedaan na de balansdatum van 31 december 2018.

F. Toelichting op de staat van baten en lasten

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
8. <u>Directe beleggingsopbrengsten</u>		
Dividend aandelen	15.069	13.930
Rente obligaties	6.308	6.217
Rentebaten	<u>1</u>	<u>144</u>
Totaal directe beleggingsopbrengsten	<u><u>21.378</u></u>	<u><u>20.291</u></u>

9. Schenking R.C. Maagdenhuis

In december 2018 zijn Stichting Vredenburg, Theresia Spijkerstichting en Stichting Het R.C. Maagdenhuis overeengekomen een Fonds op Naam in te stellen bij Stichting Het R.C. Maagdenhuis. Stichting Vredenburg schenkt het grootste deel van haar vermogen aan Stichting Het R.C. Maagdenhuis. Het bestuur heeft aangegeven een beperkte algemene reserve aan te houden.

- Specificatie schenking

80.000 FLRO Lanschot 11/21	91.440	
50.000 ILO Kempen 12-19	49.850	
110.000 VGN UBS Trigger15-20	108.295	
4.900 stuks KPN	12.838	
1.600 stuks Wereldhave	45.920	
8.500 stuks A Russell INV- Acadian	130.900	
2.450 stuks Etf Ishar EURO Dividend Div	48.422	
Liquide middelen	380.000	
Overdracht nog te betalen giften per 31 december 2018	-18.350	
Nog over te maken schenking liquide middelen	602.000	
Nog over te maken schenking effecten	<u>229.547</u>	
Totaal schenking	<u><u>1.680.862</u></u>	<u><u>0</u></u>

	<u>Realisatie 2018</u>	<u>Realisatie 2017</u>
	€	€
10. <u>Giften</u>		
2017V08 Stichting Heen en Weer	5.000	0
2015V09 Stichting WoonSaem	3.250	0
2018/158S-V02 Woongroepvereniging NOS PERLA	1.250	0
2018/182S-V03 Stichting 21st Century Skills	1.500	0
2018/119S-V04 Stichting Adamas Inloophuis	900	0
2018/190S-V06 Stichting Present Zaanstreek	1.250	0
2018/195S-V07 Stichting De Dansbeweging	2.500	0
2018/245S-V08 Stichting Amstelring	600	0
2018/242S-V09 Stichting Muziekstraat	1.000	0
2018/218S-V10 Stichting Participe Amstelveen	2.500	0
2018/259S-V11 Stichting Muzikaal Mokum	1.250	0
2018/305S-V12 Stichting Amstelring Groep	1.000	0
2018 Gift de Zonnebloem, regio Groot Amsterdam	708	0
2017V01 St. Welzijn Ouderen Waterland	0	850
2017V04 Amstelring/Bornholm: duofiets	0	1.692
2017V05 NOF BoodschappenPlusBus	0	5.000
2017V06 Resto van Harte: kerstdiners en dinerbonnen 2017	0	1.218
2017V09 Reg. St. Wonenplus: dorpstafels Zeevang	0	750
2017V10 St. Sirius/OBS Holendrecht: MultiCultiCooking	250	1.250
2017V11 NOF: kerstdiners eenzame ouderen	0	1.000
	<u>22.958</u>	<u>11.760</u>
Totaal giften	<u>22.958</u>	<u>11.760</u>

Vanaf boekjaar 2016 worden toegezegde giften door Theresia Spijkerstichting en Stichting Vredenburg naar rato verdeeld. Met betrekking tot de aanvragen in 2018 was de totale toezegging door Stichting Vredenburg en Theresia Spijkerstichting aan 14 projecten € 45.916.

11. <u>Projectvrijval toekenningen vorige jaren</u>		
2016V10 Club Classique	70	0
2016V07 Zorggroep Almere: tovertafel	0	500
	<u>70</u>	<u>500</u>
Totaal projectvrijval toekenningen vorige jaren	<u>70</u>	<u>500</u>

	<u>Realisatie 2018</u>	<u>Realisatie 2017</u>
	€	€
12. <u>Diverse kosten</u>		
Kosten beheer effectenportefeuille	10.360	12.250
Administratiekosten St. Vredenburg en Th. Spijkerstichting	9.510	3.207
Bijdrage in kosten Stichting Het R.C. Maagdenhuis	5.000	0
Provisiekosten	2.365	120
Bankkosten	195	220
Overige kosten	<u>392</u>	<u>898</u>
Totaal diverse kosten	<u><u>27.822</u></u>	<u><u>16.695</u></u>