

PJ Rogaar stichting
Jaarrekening 2020
CONCEPT

19-5-2021

Jaarrekening 2020 - PJ Rogaar stichting

Inhoudsopgave

pagina

Jaarrekening

Balans per 31 december 2020 na resultaatbestemming	3/4
Staat van baten en lasten	5
Algemene toelichting	6
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	8
Overige gegevens	9

Balans per 31 december 2020 na resultaatbestemming

ACTIVA	31-12-2020 €	31-12-2019 €
Financiële vaste activa	327.394	309.808
Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa	660	723
Liquide middelen	67.105	71.875
Totaal activa	<u>395.159</u>	<u>382.406</u>

Jaarrekening 2020 - PJ Rogaar stichting

PASSIVA	31-12-2020 €	31-12-2019 €
Eigen vermogen		
Vaste reserve	261.356	261.356
Beleggingsreserve	170.767	131.450
Exploitatiereserve	-37.764	-10.400
	<u>394.359</u>	<u>382.406</u>
Kortlopende schulden		
Overige schulden en overlopende passiva	800	0
	<u>800</u>	<u>0</u>
 Totaal passiva	 <u><u>395.159</u></u>	 <u><u>382.406</u></u>

Jaarrekening 2020 - PJ Rogaar stichting

Staat van baten en lasten over 2020 (2019)

	2020		2019	
	€	€	€	€
Baten				
Totaal inkomsten	28.636		78.047	
Som der baten		28.636		78.047
Lasten				
Bankkosten	481		389	
Overige kosten	2.202		578	
Donaties	14.000		13.850	
Som der lasten		16.683		14.817
Resultaat boekjaar		11.953		63.230
Verwerking van het resultaat				
Toevoeging aan/onttrekking van beleggingsreserve		39.317		52.997
Toevoeging aan/onttrekking van exploitatiereserve		-27.364		10.233
		11.953		63.230

Toelichting

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld conform de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Financiële vaste activa

Effecten worden gewaardeerd tegen de beurskoers

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. De voorziening voor oninbaarheid wordt bepaald op basis van individuele waardering van de uitstaande vorderingen.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Donaties worden toegerekend aan het jaar waarin deze bijdragen worden betaald c.q. het jaar waarover deze zijn toegezegd.

De overige opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Jaarrekening 2020 - PJ Rogaar stichting

Toelichting op de activa

	2020	2019
	€	€
Financiële vaste activa		
ABN/AMRO Zelf-Beleggen-Plus	316.039	298.453
Aandeel cello	11.355	11.355
Lening Sirtema stichting	p.m.	p.m.
	<u>327.394</u>	<u>309.808</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Rente	0	13
Dividendbelasting	660	710
	<u>660</u>	<u>723</u>

Liquide middelen

ABN/AMRO betaalrekening	31.901	36.683
ABN/AMRO spaarrekening	3	3
ABN/AMRO vermogensspaarrekening	35.201	35.189
	<u>67.105</u>	<u>71.875</u>

Toelichting op de passiva

Eigen vermogen

Het verloop van het eigen vermogen kan als volgt worden weergegeven:

	2020	2019
	€	€
Beleggingsreserve		
Stand per 1 januari	131.450	78.453
Resultaatbestemming	39.317	52.997
Overige mutaties	0	0
Stand per 31 december	<u>170.767</u>	<u>131.450</u>

Exploitatiereserve

Stand per 1 januari	-10.400	-20.633
Resultaatbestemming	-27.364	10.233
Overige mutaties	0	0
Stand per 31 december	<u>-37.764</u>	<u>-10.400</u>

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020

Het bestuur stelt voor het ongerealiseerd beleggingsresultaat 2020 ten gunste te brengen van de beleggingsreserve, en het resulterende negatieve resultaat 2020 in mindering te brengen op de exploitatiereserve. Dit voorstel is in de jaarrekening verwerkt.

Kortlopende schulden

Overige schulden en overlopende passiva

Nog te betalen administratie- en advieskosten	800	0
Overige nog te betalen bedragen	0	750
	<u>800</u>	<u>750</u>

De overige schulden en overlopende passiva hebben een resterende looptijd van korter dan 1 jaar.

Jaarrekening 2020 - PJ Rogaar stichting

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

	2020	2019
	€	€
Baten		
Bankrente	0	1
Coupons	6	1.427
Dividend	4.021	7.157
Dividendbelasting	660	710
Gerealiseerd resultaat	-15.368	15.755
Ongerealiseerd resultaat	39.317	52.997
	<u>28.636</u>	<u>78.047</u>
Overige kosten		
Notariskosten statutenwijziging	1.231	0
Van de Grift en Koelewijn Belastingadviseurs	800	0
Diversen	171	578
	<u>2.202</u>	<u>578</u>
Donaties		
Stichting Nederlandse Biografieprijs	1.500	0
Van den Berg	250	0
Classroom of Hope	1.500	0
Himalayan Tiger Foundation	1.500	0
Stichting Viore	750	0
Stichting A Woman's Worth	1.000	0
Stichting PeekWaiké Preyprey-fasie	500	0
Stichting Feest van Herkenning	500	0
Stichting ds. H.J. ter Haar Romeny	1.500	0
Stichting Support Yayème	1.000	0
Verzetsmuseum	1.000	1.000
Join for Joy	1.500	1.500
Nepalese Youth	0	250
Quina Care zuurstofpomp	0	1.000
Stg Ninos de Guatemala lesmat.kleuterklas	0	1.500
Stg Joris Foundation Jaarsalaris lerares	1.500	1.500
Stg Mutende	0	1.450
Stg Charlie Breaveheart	0	1.000
Stg Sumbing Bibir	0	1.000
Ned. Jeugd Strijkorkest	0	1.000
Kempenhaeghe Epilepsiebestrijding Tanzania	0	1.000
Oral Health Rwanda	0	1.650
	<u>14.000</u>	<u>13.850</u>

Overige toelichtingen

Bezoldiging van bestuurders

Het bestuur van de stichting is onbezoldigd.

Personeelsleden

De stichting heeft geen personeelsleden.

Ondertekening van de jaarrekening

Amsterdam, mei 2021

H.G. Gentis

Voorzitter

H.M. de Mol van Otterloo

Penningmeester