

## Jaarverslag 2020

### PJ Rogaar Stichting

RSIN NR: 818812783  
Email: [pjrogaarstichting@gmail.com](mailto:pjrogaarstichting@gmail.com)  
Tel: +31 6 41 37 61 80 (Secretaris)  
Post adres: Gerard Doustraat 147c  
1073 VV Amsterdam  
The Netherlands

## **Voorwoord**

Dit jaarverslag is het vijfde jaarverslag dat is opgesteld door het bestuur van de PJ Rogaar Stichting.

In 2020 kwam het bestuur van de PJ Rogaar stichting twee maal bij elkaar, op 26 mei en op 7 december. Er is een totaal bedrag van €14.000,- geschonken aan verschillende doelen. Deze doelen worden in de toelichting van de staat van baten en lasten genoemd. Er heeft ook een wijziging van de statuten plaatsgevonden.

Het jaarverslag wordt gepubliceerd op de website [www.pjrogaar.nl](http://www.pjrogaar.nl).

## Actuele beleidsplan

### Doelstelling

De doelstelling van de stichting is in het jaar 2020 niet veranderd. De directe inkomsten uit het vermogen zijn beschikbaar voor donaties, subsidies en financiële steun t.b.v. charitatieve instellingen of personen in binnen- en buitenland. Deze instellingen of personen zijn actief op het terrein van het bevorderen van educatie en onderwijs, cultuur, sociale en/of medisch projecten of ontwikkelingshulp.

In principe tracht de stichting, waar mogelijk, doelen te identificeren, waarvan de realisatie door haar financiële steun werkelijk dichterbij wordt gebracht. De stichting wil, waar mogelijk, echt verschil maken.

Het kan voorkomen dat gedurende meerdere jaren aan het zelfde project financiële steun wordt verleend. In zulke gevallen zal ook om een rapportage worden verzocht, die inzicht verschaft in de voortgang van het project en de aanwending van de financiële middelen.

Naast deze doelen kunnen van jaar tot jaar enige charitatieve instellingen goed gemotiveerd worden uitgekozen, die reeds grote bekendheid genieten en waarvoor 'het verschil' niet meteen duidelijk is.

### Vermogen

De Stichting is een vermogensfonds en zal geen fondsenwervende activiteiten ondernemen.

Het bestuur heeft besloten het beleggingsprofiel vanaf 2017 van gematigd conservatief te verleggen naar gematigd offensief. Dat betekent dat de stichting een maximum van 70% aan risicodragende effecten houdt in de portefeuille. Hiernaast dient dan 20% in contanten aan te worden gehouden. Het stelt het bestuur daarbij in staat om de komende 5 jaar per jaar €12.000,- tot €15.000,- te kunnen doneren.

Richtlijn voor het te besteden budget 2020 was €15.000,- euro te doneren in dat jaar. Dit is ongeveer 4% van de waarde van het fonds. Dit acht het bestuur een verantwoord percentage.

Max 15% van het vermogen, thans ongeveer € 50.000,- kan worden geïnvesteerd in projecten die vallen onder de categorie "Impact Investing". Het begrip Impact Investing, zoals gehanteerd door de Stichting, wordt nader omschreven in de Stichtingsnotulen met bijbehorende bijlagen, van de bestuursvergadering van 4 april 2016.

In 2017 is besloten om € 20.000,- te lenen aan de Sirtema Stichting. Het bestuur heeft besloten om dit ten laste te brengen van het resultaat over 2017.

Het is bedoeling dat er elk boekjaar voldoende liquiditeit in de portefeuille aanwezig is om gedurende meerdere jaren achterheen zonder verkopen schenkingen kunnen worden gedaan. Het vermogensfonds stelt zich ten doel het fonds in stand te houden voor de lange termijn en ongeveer 4% per jaar te besteden aan kosten en donaties.

**Bestuur**

H.G Gentis,	Voorzitter
M. Rogaar,	Secretaris
H.M de Mol van Otterloo	Penningmeester

R.E. Rogaar Adviseur

De werkzaamheden van het bestuur zijn onbezoldigd. De leden van het bestuur zijn in het jaar 2020 herbenoemd voor de komende 4 jaar. Daarbij zijn geen functiewijzigingen doorgevoerd. Vanaf 2021 zal Marjolein van Zanten deelnemen in het bestuur als adviseur.

**Wijziging statuten**

In 2020 is een statutenwijziging doorgevoerd, waarbij de maximale leeftijd van bestuursleden is geschrapt.

## Jaarrekening 2019

### Balans per 31 december 2020 na resultaatbestemming

<b>ACTIVA</b>	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2019</b>
	€	€
Financiële vaste activa	327.394	309.808
Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa	660	723
Liquide middelen	67.105	71.875
<b>Totaal activa</b>	<b><u>395.159</u></b>	<b><u>382.406</u></b>
<b>PASSIVA</b>	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2019</b>
	€	€
Eigen vermogen		
Vaste reserve	261.356	261.356
Beleggingsreserve	170.767	131.450
Exploitatiereserve	-37.764	-10.400
	<b><u>394.359</u></b>	<b><u>382.406</u></b>
Kortlopende schulden		
Overige schulden en overlopende passiva	800	0
	<b><u>800</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Totaal passiva</b>	<b><u>395.159</u></b>	<b><u>382.406</u></b>

**Staat van baten en lasten over 2020 (2019)**

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

## 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.

<b>Toelichting op de activa</b>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>Financiële vaste activa</b>		
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>
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Rente	0	13
Dividendbelasting	660	710
	<u>660</u>	<u>723</u>
<b>Liquide middelen</b>		
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
	€	€
<b>Beleggingsreserve</b>		
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>
<b>Exploitatiereserve</b>		
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.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>Baten</b>		
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>
<b>Overige kosten</b>		
Notariskosten statutenwijziging	1.231	0
Van de Griff en Koelwijn Belastingadviseurs	800	0
Diversen	171	578
	<u>2.202</u>	<u>578</u>
<b>Donaties</b>		
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 PeekWaike Preyprey-fasie	500	0
Stichting Feest van Herkenning	500	0
Stichting ds. H.J. ter Haar Romeny	1.500	0
Stichting Support Yayèrne	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>

M. Rogaar  
30-11-21

H.K. [Handwritten Signature]  
30-11-2021

H.G. Gentis  
[Handwritten Signature]

H. M. de Mol van Otterloo  
30-11-2021

