

Jaarverslag 2021

PJ Rogaar Stichting

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

Voorwoord

In 2021 kwam het bestuur van de PJ Rogaar stichting twee maal bij elkaar, op 19 mei en op 30 november. Er is een totaal bedrag van €17.415,- geschonken aan verschillende doelen. Deze doelen worden in de toelichting van de staat van baten en lasten genoemd.

Het jaarverslag wordt gepubliceerd op de website www.pjrogaar.nl.

Actuele beleidsplan

Doelstelling

De doelstelling van de stichting is in het jaar 2021 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 €18.000,- te kunnen doneren.

Richtlijn voor het te besteden budget 2021 was €18.000,- euro te doneren in dat jaar. Dit is ongeveer 4% van de (gemiddelde) 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
M. van Zanten	Adviseur
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.

Jaarrekening 2021

Balans per 31 december 2021 na resultaatbestemming

ACTIVA	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Financiële vaste activa	438.701	327.394
Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa	530	660
Liquide middelen	73.594	67.105
Totaal activa	<u><u>512.825</u></u>	<u><u>395.159</u></u>
PASSIVA	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Eigen vermogen		
Vaste reserve	261.356	261.356
Beleggingsreserve	234.817	170.767
Exploitatiereserve	15.852	-37.764
	<u>512.025</u>	<u>394.359</u>
Kortlopende schulden		
Overige schulden en overlopende passiva	<u>800</u>	<u>800</u>
	800	800
Totaal passiva	<u><u>512.825</u></u>	<u><u>395.159</u></u>

Staat van baten en lasten over 2021 (2020)

	2021		2020	
	€	€	€	€
Baten				
Totaal inkomsten	136.494		28.636	
Som der baten		136.494		28.636
Lasten				
Bankkosten	573		481	
Overige kosten	840		2.202	
Donaties	17.415		14.000	
Som der lasten		18.828		16.683
Resultaat boekjaar		117.666		11.953
Verwerking van het resultaat				
Toevoeging aan/onttrekking van beleggingsreserve		64.050		39.317
Toevoeging aan/onttrekking van exploitatiereserve		53.616		-27.364
		117.666		11.953

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.

Toelichting op de activa	2021	2020
	€	€
Financiële vaste activa		
ABN/AMRO Zelf-Beleggen-Plus	438.701	316.039
Aandeel cello	0	11.355
Lening Sirtema stichting	p.m.	p.m.
	438.701	327.394
Overige vorderingen en overlopende activa		
Rente	0	0
Dividendbelasting	530	660
	530	660
Liquide middelen		
ABN/AMRO betaalrekening	38.390	31.901
ABN/AMRO spaarrekening	3	3
ABN/AMRO vermogensspaarrekening	35.201	35.201
	73.594	67.105
Toelichting op de passiva		
Eigen vermogen		
Het verloop van het eigen vermogen kan als volgt worden weergegeven:		
	2021	2020
	€	€
Beleggingsreserve		
Stand per 1 januari	170.767	131.450
Resultaatbestemming	64.050	39.317
Overige mutaties	0	0
Stand per 31 december	234.817	170.767
Exploitatiereserve		
Stand per 1 januari	-37.764	-10.400
Resultaatbestemming	53.616	-27.364
Overige mutaties	0	0
Stand per 31 december	15.852	-37.764
Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021		
Het bestuur stelt voor het ongerealiseerd beleggingsresultaat 2021 ten gunste te brengen van de beleggingsreserve, en het resulterende resultaat 2021 ten gunste te brengen op de exploitatiereserve. Dit voorstel is in de jaarrekening verwerkt.		
Kortlopende schulden		
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Nog te betalen administratie- en advieskosten	800	800
Overige nog te betalen bedragen	0	0
	800	800

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

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Baten		
verkoop aandeel Cello	13.365	
Bankrente	1	0
Coupons	506	6
Dividend	4.988	4.021
Dividendbelasting	768	660
Gerealiseerd resultaat	52.816	-15.368
Ongerealiseerd resultaat	64.050	39.317
	<u>136.494</u>	<u>28.636</u>
Overige kosten		
Notariuskosten statutenwijziging	0	1.231
Van de Grift en Koelewijn Belastingadviseurs	800	800
Diversen	40	171
	<u>840</u>	<u>2.202</u>
Donaties		
Stichting Nederlandse Biografieprijs	0	1.500
Van den Berg	250	250
Classroom of Hope	0	1.500
Himalayan Tiger Foundation	1.500	1.500
Stichting Viore	0	750
Stichting A Woman's Worth	0	1.000
Stichting PeekWaike Preyprey-fasie	0	500
Stichting Feest van Herkenning	0	500
Stichting ds. H.J. ter Haar Romeny	1.500	1.500
Stichting Support Yayème	0	1.000
Verzetmuseum	1.000	1.000
Vrienden Estrella Favela	1.500	0
Pearlcity secondary School Funding for tractor costs	1.500	0
PetiteCobi	1.500	0
Stichting Tarcusschool (proj. Thematisch onderwijs)	1.000	0
Boeren Curacao doneeractie	1.000	0
Stichting Support School Fees	1.000	0
Stichting Digital Education Africa network	1.080	0
Stichting Jalihal (proj. Een miljoen bomen)	1.500	0
ZAP Foundation (uitbreiding groentetuin)	1.585	0
Join for Joy	0	1.500
Stg Joris Foundation Jaarsalaris lerares	1.500	1.500
	<u>17.415</u>	<u>14.000</u>