

PJ Rogaar stichting

Jaarrekening 2022

11-5-2022

Jaarrekening 2022 - PJ Rogaar stichting

Inhoudsopgave	pagina
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2022 na resultaatbestemming	3
Staat van baten en lasten	5
Algemene toelichting	6
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	8
Overige gegevens	9

Balans per 31 december 2022 na resultaatbestemming

ACTIVA	31-12-2022 €	31-12-2021 €
Financiële vaste activa	354.336	438.701
Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa	566	530
Liquide middelen	62.076	73.594
Totaal activa	<u>416.978</u>	<u>512.825</u>

Jaarrekening 2022 - PJ Rogaar stichting

PASSIVA	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Eigen vermogen		
Vaste reserve	261.356	261.356
Beleggingsreserve	151.279	234.817
Exploitatiereserve	3.543	15.852
	<u>416.178</u>	<u>512.025</u>
Kortlopende schulden		
Overige schulden en overlopende passiva	800	800
	<u>800</u>	<u>800</u>
Totaal passiva	<u><u>416.978</u></u>	<u><u>512.825</u></u>

Jaarrekening 2022 - PJ Rogaar stichting

Staat van baten en lasten over 2022 (2021)

		<u>2022</u>		<u>2021</u>	
	€	€		€	€
Baten					
Totaal inkomsten	-75.535		136.494		
Som der baten		-75.535		136.494	
Lasten					
Bankkosten	1.142		573		
Overige kosten	840		840		
Donaties	18.330		17.415		
Som der lasten		20.312		18.828	
Resultaat boekjaar		<u>-95.847</u>		<u>117.666</u>	
Verwerking van het resultaat					
Toevoeging aan/onttrekking van beleggingsreserve		-83.538		64.050	
Toevoeging aan/onttrekking van exploitatiereserve		-12.309		53.616	
		<u>-95.847</u>		<u>117.666</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.

Jaarrekening 2022 - PJ Rogaar stichting

Toelichting op de activa	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Financiële vaste activa		
ABN/AMRO Zelf-Beleggen-Plus	354.336	438.701
Lening Sirtema stichting	p.m.	p.m.
	<u>354.336</u>	<u>438.701</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Rente	0	0
Dividendbelasting	566	530
	<u>566</u>	<u>530</u>
Liquide middelen		
ABN/AMRO betaalrekening	26.864	38.390
ABN/AMRO spaarrekening	3	3
ABN/AMRO vermogensspaarrekening	35.209	35.201
	<u>62.076</u>	<u>73.594</u>

Toelichting op de passiva

Eigen vermogen

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

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Beleggingsreserve		
Stand per 1 januari	234.817	170.767
Resultaatbestemming	-83.538	64.050
Overige mutaties	0	0
Stand per 31 december	<u>151.279</u>	<u>234.817</u>
Exploitatiereserve		
Stand per 1 januari	15.852	-37.764
Resultaatbestemming	-12.309	53.616
Overige mutaties	0	0
Stand per 31 december	<u>3.543</u>	<u>15.852</u>

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2022

Het bestuur stelt voor het ongerealiseerd beleggingsresultaat 2022 ten laste te brengen van de beleggingsreserve, en het resulterende resultaat 2022 ten laste 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	800
Overige nog te betalen bedragen	0	0
	<u>800</u>	<u>800</u>

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

Jaarrekening 2022 - PJ Rogaar stichting

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022

	2022	2021
	€	€
Baten		
verkoop aandeel Cello	0	13.365
Bankrente	8	1
Coupons	30	506
Dividend	5.889	4.988
Dividendbelasting binnenland	566	768
Dividendbelasting buitenland	138	0
Gerealiseerd resultaat	1.372	52.816
Ongerealiseerd resultaat	-83.538	64.050
	-75.535	136.494
 Overige kosten		
Van de Grift en Koelewijn Belastingadviseurs	800	800
Diversen	40	40
	840	840
 Donaties		
Stichting Nederlandse Biografieprijs	1.500	0
Van den Berg	250	250
Himalayan Tiger Foundation	1.500	1.500
Stichting ds. H.J. ter Haar Romeny	1.500	1.500
Verzetsmuseum	1.000	1.000
Vrienden Estrella Favela	0	1.500
Pearlcy secondary School Funding for tractor costs	0	1.500
PetiteCobi	0	1.500
Stichting Tarcusschool (proj. Thematisch onderwijs)	0	1.000
Boeren Curacao doneeractie	0	1.000
Stichting Support School Fees	0	1.000
Stichting Digital Education Africa network	0	1.080
Stichting Jalihal (proj. Een miljoen bomen)	0	1.500
ZAP Foundation (uitbreiding groentetuin)	0	1.585
Stichting Artsenhulp	2.000	0
Stichting HWMCO	1.000	0
Kolewa Foundation	1.500	0
Stichting hulp voor Afrika	1.000	0
Stichting Voice4thought	1.500	0
Stichting MAF	1.500	0
Stichting Quina Care	1.580	0
Stichting Same Change Uganda	1.000	0
Stg Joris Foundation (Jaarsalaris lerares)	1.500	1.500
	18.330	17.415

Overige toelichtingen

Bezoldiging van bestuurders

Het bestuur van de stichting is onbezoldigd.

Personeelsleden

De stichting heeft geen personeelsleden.

Ondertekening van de jaarrekening

Amsterdam, 11 mei 2023

H.G. Gentis

Voorzitter

H.M. de Mol van Otterloo

Penningmeester