

Stichting Vrienden van Moria
Sophiaweg 4
6523 NJ Nijmegen

JAARREKENING 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
2	Resultaatvergelijking	3
3	Financiële positie	4

FINANCIEEL VERSLAG

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	7
2	Staat van baten en lasten over 2020	9
3	Kasstroomoverzicht 2020	10
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
5	Toelichting op de balans per 31 december 2020	13
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	17
7	Overige toelichting	19

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Vrienden van Moria
Sophiaweg 4
6523 NJ Nijmegen

Venray, 10 juni 2021

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Vrienden van Moria te Nijmegen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020, de winst-en-verliesrekening en het kasstroomoverzicht over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Vrienden van Moria. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

VENLO

Noorderpoort 39, 5916 PJ Venlo
T +31 (0) 77 320 2900

Postbus 239, 5900 AE Venlo | info@contouraccountants.nl
Beconnr. 411528 | KvK nr. 14109132

VENRAY

Keizersveld 50, 5803 AN Venray
T +31 (0) 478 851 000

Op al onze diensten zijn de algemene SRA voorwaarden van toepassing, welke gedeponeerd zijn bij de KvK te Utrecht onder nr. 40481496. CONTOUR is een maatschap van besloten (beroeps)vennootschappen. Iedere aansprakelijkheid is beperkt tot het bedrag dat in het desbetreffende geval onder onze beroeps-aansprakelijkheidsverzekering wordt uitbetaald. Tenzij uitdrukkelijk anders vermeld is op in dit bericht of in enige bijlage opgenomen verantwoording(en) door ons geen accountantscontrole toegepast.

2 RESULTAATVERGELIJKING

2.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat is ten opzichte van het boekjaar 2019 met € 123.995 afgenomen tot negatief € 55.496. Een vergelijking tussen de beide boekjaren geeft het volgende beeld. De cijfers zijn ontleend aan de winst-en-verliesrekening.

	2020		2019		Verschil
	€	%	€	%	€
OPBRENGSTEN					
Overige bedrijfsopbrengsten	7.510	100,0	8.920	100,0	-1.410
Kosten					
Algemene kosten	62.712	835,1	61.273	686,9	1.439
Bedrijfsresultaat	-55.202	-735,1	-52.353	-586,9	-2.849
Financiële baten en lasten	-294	-3,9	120.852	1.354,8	-121.146
Resultaat voor belastingen	-55.496	-739,0	68.499	767,9	-123.995
Belastingen	-	-	-	-	-
Resultaat na belastingen	-55.496	-739,0	68.499	767,9	-123.995

3 FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Vaste activa				
Financiële vaste activa	557.053	41,0	931.036	65,8
Vlottende activa				
Vorderingen	275	-	1.137	0,1
Liquide middelen	802.723	59,0	483.374	34,1
	<u>802.998</u>	<u>59,0</u>	<u>484.511</u>	<u>34,2</u>
	<u>1.360.051</u>	<u>100,0</u>	<u>1.415.547</u>	<u>100,0</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen	1.357.551	99,8	1.413.047	99,8
Kortlopende schulden	2.500	0,2	2.500	0,2
	<u>1.360.051</u>	<u>100,0</u>	<u>1.415.547</u>	<u>100,0</u>

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Eigen vermogen	1.357.551	1.413.047
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Financiële vaste activa	557.053	931.036
Werkkapitaal	<u>800.498</u>	<u>482.011</u>
 Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	275	1.137
Liquide middelen	802.723	483.374
	<u>802.998</u>	<u>484.511</u>
 Af: kortlopende schulden	2.500	2.500
Werkkapitaal	<u>800.498</u>	<u>482.011</u>

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag bereid nadere toelichtingen te geven.

Hoogachtend,
CONTOUR Accountants



J.P.H. Kuijpers
Accountant-Administratieconsulent

JAARREKENING

(na resultaatbestemming)

Stichting Vrienden van Moria, Nijmegen

Samenstellingsverklaring afgegeven, d.d. 10 juni 2021

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Overige bedrijfsopbrengsten	(6)		7.510		8.920
Kosten					
Overige bedrijfskosten	(7)		62.712		61.273
Bedrijfsresultaat			-55.202		-52.353
Financiële baten en lasten	(8)		-294		120.852
Resultaat voor belastingen			-55.496		68.499
Belastingen			-		-
Resultaat na belastingen			-55.496		68.499

3 KASSTROOMOVERZICHT 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	-55.202	
Aanpassingen voor:		
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	862	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-54.340
Ontvangen interest	279	
Betaalde interest	-6.568	
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	4.087	
Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	1.908	
		-294
<i>Kasstroom uit operationele activiteiten</i>		-54.634
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Afname overige effecten		373.983
		319.349
Samenstelling geldmiddelen		
	2020	
	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		483.374
Mutatie liquide middelen		319.349
Liquide middelen per 31 december		802.723

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Vrienden van Moria, statutair gevestigd te Nijmegen bestaan voornamelijk uit: De Stichting stelt zich ten doel een buffer op te bouwen om op een lange termijn de exploitatie van het project Moria te kunnen waarborgen.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Vrienden van Moria (geregistreerd onder KvK-nummer 09158194) is feitelijk gevestigd op Sophiaweg 4 te Nijmegen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgemaakt op 10 juni 2021 en opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de geldende richtlijn van de Raad voor de Jaarverslaggeving C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

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. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze 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

Overige effecten

De effecten worden gewaardeerd tegen beurswaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Overige bedrijfsopbrengsten

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

A C T I V A

Vaste activa

1. Financiële vaste activa

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<u>Overige effecten</u>		
Rabobank beleggingsportefeuille 34106502	283.693	271.226
Rabobank beleggingsportefeuille 34107282	-	127.760
Binck beleggingsportefeuille 497015	273.360	271.244
Binck beleggingsportefeuille 296295	-	260.806
	<u>557.053</u>	<u>931.036</u>

Vlottende activa

2. Vorderingen

Overlopende activa

Nog te ontvangen rente	<u>275</u>	<u>1.137</u>
------------------------	------------	--------------

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
3. Liquide middelen		
Rabobank, zakelijke rekening	212.751	10.617
Rabobank, vermogensparen	250.000	455.000
Rabobank, beleggersrekening	3.706	3.526
Rabobank, beleggersrekening	174.719	6.503
Rabobank, doelreserveren	160.823	4.685
Binck, beleggersrekening	-	23
Binck, beleggersrekening	-	1.859
Binck, beleggersrekening	724	1.161
	<u>802.723</u>	<u>483.374</u>

PASSIVA

4. Eigen vermogen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<i>Stichtingskapitaal</i>		
Het stichtingskapitaal bleef ongewijzigd	1.361	1.361

	2020	2019
	€	€
<u>Permanent Fonds</u>		
Stand per 1 januari	724.877	724.877
Mutatie	-	-
Stand per 31 december	724.877	724.877

In 2011 is van de Zusters van Julie Postel een bedrag ontvangen van € 724.877. Dit bedrag is beschikbaar gesteld als een permanent basiskapitaal. De rendementen van dit kapitaal moeten worden ingezet voor de ondersteuning van niet-gesubsidieerde cliënten. Indien in de toekomst dit fonds komt te vervallen of niet meer dienstbaar is aan het doel is de Stichting verplicht het nominale bedrag terug te storten aan de Nederlandse Provincie van de Zusters van Julie Postel of haar rechtsopvolger.

Overige reserves

Stand per 1 januari	686.809	618.310
Resultaatbestemming boekjaar	-55.496	68.499
Stand per 31 december	631.313	686.809

5. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Accountantskosten	<u>2.500</u>	<u>2.500</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	2020	2019
	€	€
6. Overige bedrijfsopbrengsten		
Ontvangen giften boven € 500	4.500	4.500
Ontvangen giften tot en met € 500	3.010	4.420
	<u>7.510</u>	<u>8.920</u>

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2020 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.

7. Overige bedrijfskosten
Algemene kosten

Accountantskosten	3.295	3.607
Overige kantoorkosten	130	-
Bijdrage Stichting Moria	59.287	57.666
	<u>62.712</u>	<u>61.273</u>

8. Financiële baten en lasten

Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	4.087	13.386
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	279	1.150
Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	1.908	111.293
Rentelasten en soortgelijke kosten	-6.568	-4.977
	<u>-294</u>	<u>120.852</u>

Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten
Opbrengsten uit effecten

Dividend uit effecten	4.087	6.660
Couponrente	-	6.726
	<u>4.087</u>	<u>13.386</u>

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Ontvangen rente	<u>279</u>	<u>1.150</u>
-----------------	------------	--------------

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten		
Koersresultaten effecten	<u>1.908</u>	<u>111.293</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankrente en -kosten	<u>6.568</u>	<u>4.977</u>

OVERIGE TOELICHTING

Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

In 2021 is de hoogte van het permanent basiskapitaal verlaagd naar € 50.000.

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur.

Nijmegen, 10 juni 2021

F.R. den Heten

P.J.M. Kwakkernaat