

Financiële jaarstukken **2021**

vastgesteld in de bestuursvergadering van 28 april 2022

Stichting Marie Louise
te Amsterdam

datum 28 april 2022
kenmerk 22-292/MaB

Inhoudsopgave

Pagina

Rapportage inzake de jaarrekening

1.	Algemeen	1
2.	Bestuur	1
3.	Algemeen Nut Beogende Instelling	2

Jaarrekening

A.	Balans per 31 december 2021	3
B.	Staat van baten en lasten 2021	4
C.	Kasstroomoverzicht	5
D.	Algemene toelichting	6
E.	Toelichting op de balans	8
F.	Toelichting op de staat van baten en lasten	10

1. Algemeen

Stichting Marie Louise is in het leven geroepen door mevrouw M.L. (Loek) Frohn de Winter op 27 januari 2014. Zij gaf daarvoor de volgende inhoudelijke motivatie:

De kloof tussen arm en rijk in Nederland wordt steeds groter, en er is in toenemende mate sprake van vervreemding tussen mensen van verschillende etnische komaf. Als gevolg hiervan kunnen mensen die financieel minder bedeeld zijn, of immigrant zijn, in een situatie van isolement of passiviteit terecht komen. Voor hen kan contact en/of ondersteuning veel verlichting brengen en leiden tot (gedeeltelijke) oplossingen van problemen.

De stichting richt zich daarom op projecten en initiatieven die een bijdrage leveren aan het verlichten van de situatie van mensen met weinig financiële middelen, of immigranten, die moeite hebben om hun plek te vinden in de maatschappij. De stichting vindt daarbij vooral de ondersteuning van de eigen kracht en mogelijkheden van mensen belangrijk. In de statuten heeft de stichting de volgende doelstelling opgenomen: 'Het steunen en bevorderen van de zelfredzaamheid en zelfstandigheid van mensen in kwetsbare situaties.'

Loek Frohn is in augustus 2015 overleden. Zij heeft haar vermogen beschikbaar gesteld aan de stichting. Het jaarlijks te besteden bedrag voor de ondersteuning van projecten en initiatieven wordt bij voorkeur gevormd door de revenuen van het kapitaal. Hoewel het geen eerste prioriteit is, is Stichting Marie Louise ontvankelijk voor het vergroten van het beschikbare kapitaal via schenkingen en erfenissen.

Werkwijze:

Projecten en initiatieven die voldoen aan de doelstelling kunnen in aanmerking komen voor ondersteuning. De stichting verstrekt geen structurele donaties en de voorkeur gaat uit naar het steunen van projecten in de regio Amsterdam. De stichting behoudt zich het recht voor om zonder opgaaf van redenen donaties te weigeren. Aanvragen kunnen worden ingediend en gedragen door een rechtspersoon. De Stichting stelt haar middelen voor het giftenbeleid via stichting Het R.C. Maagdenhuis ter beschikking aan geselecteerde projecten. Stichting Marie Louise stelt jaarlijks het budget voor het giftenbeleid in de maand oktober vast. Richtlijn voor de vaststelling van het budget is in beginsel een ratio van 3% van het stamvermogen waarvan de begrote kosten in aftrek worden genomen. Het Maagdenhuis is verantwoordelijk voor de behandeling van aanvragen voor financiële ondersteuning, de giftenadministratie en de besluitvorming over giften. Daartoe heeft het Maagdenhuis besluitvormende organen -bestaande uit interne en externe deskundigen- en een uitvoeringsorganisatie binnen het eigen bureau. Het bestuur van het Maagdenhuis legt jaarlijks verantwoording af over de bestedingen aan het bestuur van Stichting Marie Louise.

2. Bestuur

Het bestuur kent de volgende samenstelling per 31 december 2021:

- T. van Meeuwen, voorzitter
- A. Dullemond, secretaris
- E. Verbeek, penningmeester

Het bestuur heeft in 2021 tweemaal vergaderd.

De Raad van Advies kent de volgende samenstelling per 31 december 2021:

- E.M.H.J. Schlüter-van den Eerenbeemt
- T.H.M. Schlüter
- R.J.G. Mengelberg
- B.L. Bleeker

Het bestuur heeft in 2021 eenmaal met de Raad van Advies vergaderd.

3. Algemeen Nut Beogende Instelling

De stichting is per 27 januari 2014 door de belastingdienst aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI). Het RSIN van de stichting is 8536.67.706.

A. Balans per 31 december 2021

<u>Ref.</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
ACTIVA		
1. Financiële vaste activa - Effecten	<u>3.504.002</u>	<u>1.441.191</u>
2. Liquide middelen	<u>283.658</u>	<u>1.880.462</u>
Totaal activa	<u><u>3.787.660</u></u>	<u><u>3.321.653</u></u>
PASSIVA		
3. Reserve - Stamvermogen	<u>3.618.868</u>	<u>3.258.957</u>
4. Kortlopende schulden - Nog te betalen kosten	<u>168.792</u>	<u>62.696</u>
Totaal passiva	<u><u>3.787.660</u></u>	<u><u>3.321.653</u></u>

B. Staat van baten en lasten 2021

<u>Ref.</u>	<u>Realisatie 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>
	€	€
BATEN		
<u>Directe beleggingsresultaten</u>		
5.	29.572	-104
	Rentelasten/baten 439	-2.250
	<u>30.011</u>	<u>-2.354</u>
	Totaal directe beleggingsresultaten	
6.	<u>0</u>	<u>825</u>
	Totaal baten (A)	
	<u><u>30.011</u></u>	<u><u>-1.529</u></u>
LASTEN		
7.	98.274	56.094
8.	Bureaunkosten 7.894	3.824
	<u>106.168</u>	<u>59.918</u>
	Totaal lasten (B)	
	<u>-76.157</u>	<u>-61.447</u>
9.	Indirecte beleggingsresultaten 436.068	25.999
	Operationeel resultaat (A - B)	
	<u>359.911</u>	<u>-35.448</u>
	Resultaat	
	Resultaatverdeling:	
	<u>359.911</u>	<u>-35.448</u>
	- Stamvermogen	

C. Kasstroomoverzicht

	2021		2020	
	€	€	€	€
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>				
Resultaat		359.911		-35.448
Niet-gerealiseerde beleggingsresultaten		<u>382.271</u>		<u>26.459</u>
		742.182		-8.989
Mutaties in werkkapitaal:				
- kortlopende vorderingen		0		0
- kortlopende schulden		<u>106.096</u>		<u>-103.362</u>
Totaal mutaties in werkkapitaal		<u>106.096</u>		<u>-103.362</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		848.278		-112.351
<u>Kasstroom uit investerings- en beleggingsactiviteiten</u>				
Mutaties in effectenportefeuille		<u>-2.445.082</u>		<u>-1.467.650</u>
Mutatie geldmiddelen		<u>-1.596.804</u>		<u>-1.580.001</u>
Beginsaldo geldmiddelen		1.880.462		3.460.463
Eindsaldo geldmiddelen		<u>283.658</u>		<u>1.880.462</u>
Mutatie geldmiddelen		<u>-1.596.804</u>		<u>-1.580.001</u>

D. Algemene toelichting

Algemeen

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Marie Louise zich over verschillende zaken een oordeel vormt en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Als het oordeel en de schattingen het inzicht vergroten, wordt dit bij de desbetreffende jaarrekeningpost toegelicht.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

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. Onder de verkrijgingsprijs wordt verstaan het bedrag dat te zijner tijd bij afwikkeling van de desbetreffende post zal worden ontvangen of betaald.

Het boekjaar loopt van 1 januari tot en met 31 december van enig jaar en is hierdoor gelijk aan het kalenderjaar.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Indien een voorziening voor oninbaarheid gevormd dient te worden, dan wordt dit in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. De liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen reële waarde en hebben een looptijd korter dan een jaar.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Bij de bepaling van het resultaat zijn, voor zover niet anders vermeld, de aan het boekjaar toe te rekenen baten en lasten opgenomen. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevoerd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Rentebaten

Rentebaten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva.

Toekenningen (lasten doelstelling)

Toekenningen worden ten laste van het boekjaar gebracht waarin het besluit tot toekenning schriftelijk aan de projectaanvrager is medegedeeld en er een in rechte afdwingbare verplichting ontstaat, ongeacht in welk boekjaar een projectbetaling wordt gedaan.

Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De verantwoorde bedragen zijn de in het jaar ontvangen en betaalde kasstromen.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest en ontvangen dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Continuïteitsveronderstelling

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de stichting.

E. Toelichting op de balans

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
1. <u>Financiële vaste activa</u>		
- Effecten		
<p>Zowel de aandelen, de vastrentende waarden als de alternatieve beleggingen worden gewaardeerd tegen de koerswaarde per 31 december. Niet-gerealiseerde resultaten op de effecten worden geboekt als resultaat. Het beheer van de effectenportefeuille is in handen van de ABN AMRO. Per balansdatum voldoen de effectenposities aan de kwalificaties zoals gesteld in het beleggingsstatuut d.d. 27 februari 2020.</p>		
Vastrentende waarden	858.590	369.411
Zakelijke waarden	2.350.874	979.381
Alternatieve beleggingen	<u>294.538</u>	<u>92.399</u>
Totaal effecten	<u><u>3.504.002</u></u>	<u><u>1.441.191</u></u>
<i>Vastrentende waarden</i>		
Waarde per 1 januari	369.411	0
Aankopen boekjaar	499.763	369.471
Verkopen boekjaar	<u>0</u>	<u>0</u>
Subtotaal	869.174	369.471
Gerealiseerde koerswinst	0	0
Niet-gerealiseerd koersverlies	<u>-10.584</u>	<u>-60</u>
Waarde per 31 december	<u><u>858.590</u></u>	<u><u>369.411</u></u>
<i>Zakelijke waarden</i>		
Koerswaarde per 1 januari	979.381	0
Aankopen boekjaar	1.446.028	988.614
Verkopen boekjaar	<u>-517.267</u>	<u>-35.451</u>
Subtotaal	1.908.142	953.163
Gerealiseerd(e) koerswinst resp. koersverlies	53.797	-460
Niet-gerealiseerde koerswinst	<u>388.935</u>	<u>26.678</u>
Koerswaarde per 31 december	<u><u>2.350.874</u></u>	<u><u>979.381</u></u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<i>Alternatieve beleggingen</i>		
Koerswaarde per 1 januari	92.399	0
Aankopen boekjaar	198.219	92.558
Verkopen boekjaar	<u>0</u>	<u>0</u>
Subtotaal	290.618	92.558
Gerealiseerde koerswinst	0	0
Niet-gerealiseerd(e) koerswinst resp. koersverlies	<u>3.920</u>	<u>-159</u>
Koerswaarde per 31 december	<u><u>294.538</u></u>	<u><u>92.399</u></u>
2. <u>Liquide middelen</u>		
Beleggingsrekening ABN AMRO bank	189.821	85.388
Spaarrekening ABN AMRO bank	92.726	1.792.726
Rekening-courant ABN AMRO bank	<u>1.111</u>	<u>2.348</u>
Totaal liquide middelen	<u><u>283.658</u></u>	<u><u>1.880.462</u></u>
De liquide middelen zijn direct opvraagbaar.		
<u>Reserve</u>		
3. - Stamvermogen		
Saldo per 1 januari	3.258.957	3.294.405
Bestemming saldo boekjaar	<u>359.911</u>	<u>-35.448</u>
Saldo per 31 december	<u><u>3.618.868</u></u>	<u><u>3.258.957</u></u>
Het stamvermogen is beschikbaar voor toekomstige schommelingen in baten en lasten.		
4. <u>Nog te betalen kosten</u>		
Rekening-courant Stichting Het R.C. Maagdenhuis	164.942	59.745
Kosten financiële administratie en advies	2.000	2.000
Kosten beheer effecten	1.850	683
Overige nog te betalen kosten	<u>0</u>	<u>268</u>
Totaal nog te betalen kosten	<u><u>168.792</u></u>	<u><u>62.696</u></u>

F. Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>Realisatie 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>
	€	€
5. <u>Directe beleggingsresultaten</u>		
Effecten		
Ontvangen dividenden	37.021	579
Kosten beheer effectenportefeuille	<u>-7.449</u>	<u>-683</u>
Totaal effecten	<u><u>29.572</u></u>	<u><u>-104</u></u>
6. <u>Overige baten</u>		
Donaties	<u>0</u>	<u>825</u>
7. <u>Lasten doelstelling</u>		
Toekenningen projecten Nederland	95.274	51.223
Toekenningen projecten Ouderen	5.000	5.000
Vrijval toekenningen	<u>-2.000</u>	<u>-129</u>
Totaal lasten doelstelling	<u><u>98.274</u></u>	<u><u>56.094</u></u>
Het giftenbudget 2021 bedroeg € 102.500.		
8. <u>Bureaunkosten</u>		
Ondersteuning Stichting Het R.C. Maagdenhuis	5.000	1.850
Kosten financiële administratie en advies	1.815	1.753
Bankkosten	133	173
Automatiseringskosten	60	48
Overige kantoorkosten	<u>886</u>	<u>0</u>
Totaal bureaunkosten	<u><u>7.894</u></u>	<u><u>3.824</u></u>

	<u>Realisatie 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>
	€	€
9. <u>Indirecte beleggingsresultaten</u>		
Gerealiseerde beleggingsresultaten	53.797	-460
Niet-gerealiseerde beleggingsresultaten	<u>382.271</u>	<u>26.459</u>
Totaal indirecte beleggingsresultaten	<u><u>436.068</u></u>	<u><u>25.999</u></u>

De gerealiseerde beleggingsresultaten betreffen de verkoopopbrengst minus de aankoopwaarde in 2021. De niet-gerealiseerde beleggingsresultaten betreffen de koerswaarde op 31 december 2021 minus de aankoopwaarde in 2021.

- Gerealiseerde beleggingsresultaten

Op zakelijke waarden bij verkoop	<u>53.797</u>	<u>-460</u>
Totaal gerealiseerde beleggingsresultaten	<u><u>53.797</u></u>	<u><u>-460</u></u>

- Niet-gerealiseerde beleggingsresultaten

Op zakelijke waarden	388.935	26.678
Op vastrentende waarden	-10.584	-60
Op alternatieve beleggingen	<u>3.920</u>	<u>-159</u>
Totaal niet-gerealiseerde beleggingsresultaten	<u><u>382.271</u></u>	<u><u>26.459</u></u>