



ADMINISTRATIEKANTOOR

PROFESSIELE DIENSTVERLENING

Stichting Victoriefonds Alkmaar
Steijnstraat 72
1814 DD ALKMAAR

Jaarrekening 2020



Overweg 23
Postbus 54
1713 ZH Obdam

Tel. 0226 - 452473
Fax 0226 - 451349
info@raschipper.nl

NL52 INGB 0003 2233 64
NL54 RABO 0138 0142 72
www.raschipper.nl

Beconnr. 316568
K.v.K. Hoorn
36031788

**Stichting Victoriefonds Alkmaar
Steijnstraat 72
1814 DD ALKMAAR**

Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Jaarverslag

1.1	Opdrachtbevestiging	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	5
1.4	Meerjarenoverzicht	6
1.5	Financiële positie	7

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2020	9
2.2	Winst- en verliesrekening over 2020	10
2.3	Toelichting op de jaarrekening	11
2.4	Toelichting op de balans	13
2.5	Toelichting op de winst- en verliesrekening	15

1. JAARVERSLAG

Stichting Victoriefonds Alkmaar
T.a.v. het bestuur
Steijnstraat 72
1814 DD ALKMAAR

Referentie: MS/14632
Betreft: jaarrekening 2020

Obdam, 20 mei 2020

Geachte heer,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2020 van de stichting.

De balans per 31 december 2020, de winst- en verliesrekening over 2020 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2020 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting Victoriefonds Alkmaar te samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de vennootschap verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de vennootschap verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Administratiekantoor R.A. Schipper

Richard Schipper



1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 6 september 2004 werd de Stichting Victoriefonds Alkmaar per genoemde datum opgericht.

Doelstelling

Het beleid van Victoriefonds is erop gericht om actief initiatieven en projecten te ondersteunen die het welzijn van de inwoners van de gemeente Alkmaar bevorderen. Victoriefonds voelt zich zeer betrokken bij het aanwezige sociale klimaat binnen de gemeente Alkmaar.

Vanuit de doelstelling willen we meewerken aan de leefbaarheid van geheel Alkmaar, waar het goed wonen en werken is. Er is een vijftal sectoren benoemd waar we onze aandacht specifiek op richten, te weten:

1. Cultuur
2. Welzijn
3. Cultureel erfgoed
4. Sport
5. Duurzaamheid

Victoriefonds is een lokaal fonds dat uit het fondsvermogen projecten ondersteunt. Ook is het mogelijk dat Victoriefonds voor anderen (fondsen, instellingen) het vermogen beheert, zoals we in 2017 het Fonds RKV (Rooms Katholiek Verplegingsfonds) mochten verwerlkomen.

Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door:

- G.J. Rooker (Voorzitter)
- J.H. Veltkamp (Penningmeester)
- C.C.H. Fasel (Secretaris)
- P.M. Bruinooge (Bestuurslid tot 01-10-2020)
- E.G.M. Roemer (Bestuurslid)
- J.C.M. Cox (Bestuurslid)
- E.C.W. Wagener-van der Poel (Bestuurslid)

ANBI

Stichting Victoriefonds Alkmaar geniet de ANBI status

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2020		2019	
	€	%	€	%
Kosten bestuur Victoriefonds	698	0,0%	370	0,0%
Algemene kosten	21.819	0,0%	52.015	0,0%
Verleende subsidies	240.745	0,0%	561.338	0,0%
Som der bedrijfskosten	263.262	0,0%	613.723	0,0%
Bedrijfsresultaat	-263.262	0,0%	-613.723	0,0%
Opbrengst effecten en koerswinst	80.015	0,0%	188.529	0,0%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	232	0,0%	-	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-14.486	0,0%	-10.627	0,0%
Som der financiële baten en lasten	65.761	0,0%	177.902	0,0%
Resultaat	-197.501	0,0%	-435.821	0,0%

1.4 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2020	2019
	€	€
Kosten bestuur Victoriefonds	698	370
Algemene kosten	21.819	52.015
Verleende subsidies	240.745	561.338
Som der kosten	<u>263.262</u>	<u>613.723</u>
Bedrijfsresultaat	<u>-263.262</u>	<u>-613.723</u>
Opbrengst effecten en koerswinst	80.015	188.529
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	232	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-14.486	-10.627
Som der financiële baten en lasten	<u>65.761</u>	<u>177.902</u>
Resultaat	<u><u>-197.501</u></u>	<u><u>-435.821</u></u>

1.5 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Liquide middelen	<u>1.813.517</u>		<u>2.067.985</u>	
Totaal vlottende activa		1.813.517		2.067.985
Af: kortlopende schulden		<u>171.479</u>		<u>177.916</u>
Werkkapitaal		1.642.038		1.890.069
Vastgelegd op lange termijn:				
Financiële vaste activa	<u>1.296.911</u>		<u>1.246.381</u>	
		<u>1.296.911</u>		<u>1.246.381</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u><u>2.938.949</u></u>		<u><u>3.136.450</u></u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		<u>2.938.949</u>		<u>3.136.450</u>
		<u><u>2.938.949</u></u>		<u><u>3.136.450</u></u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2020 ten opzichte van 31 december 2019 gedaald met € 248.031,--.

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Financiële vaste activa</i>				
Effecten	<u>1.296.911</u>	1.296.911	<u>1.246.381</u>	1.246.381
Vlottende activa				
<i>Liquide middelen</i>		1.813.517		2.067.985
Totaal activazijde		<u><u>3.110.428</u></u>		<u><u>3.314.366</u></u>

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Bestemmingsfonds RKV	50.000		50.000	
Vrij besteedbaar vermogen	<u>2.888.949</u>	2.938.949	<u>3.086.450</u>	3.136.450
Kortlopende schulden				
Overlopende passiva	<u>171.479</u>	171.479	<u>177.916</u>	177.916
Totaal passivazijde		<u><u>3.110.428</u></u>		<u><u>3.314.366</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Bestuurskosten	698		370	
Algemene kosten	21.819		52.015	
Verleende subsidie	240.745		561.338	
Som der bedrijfskosten		263.262		613.723
Bedrijfsresultaat		<u>-263.262</u>		<u>-613.723</u>
Opbrengst effecten en koerswinst	80.015		188.529	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	232		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-14.486		-10.627	
Som der financiële baten en lasten		65.761		177.902
Resultaat		<u><u>-197.501</u></u>		<u><u>-435.821</u></u>

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, hoofdstuk C1 Kleine organisaties zonder winststreven (RJK C1).

Activ 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

Financiële vaste activa

Effecten worden gewaardeerd op de actuele marktwaarde per balansdatum.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. De waarde is gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves betreffen het deel van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dat gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan en deze beperking door het bestuur is aangebracht

Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfondsen betreffen het deel van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperkte bestedingsmogelijkheid is aangegeven dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan en deze beperking door derden is aangebracht.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Overige reserves

Overige reserves zijn alle reserves anders dan de bestemmingsreserves en de bestemmingsfondsen. Overige reserves zijn vrij besteedbaar.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. De waarde is gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. 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.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Financiële vaste activa

Overige effecten

Obligaties	562.713	512.905
Aandelen	734.198	733.476
	<u>1.296.911</u>	<u>1.246.381</u>

De aandelen en obligaties worden gewaardeerd tegen de actuele marktwaarde ultimo 31 december 2020.

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Liquide middelen		
NL79 RABO 0397 2416 66 Zakelijke rekening	6.881	28.625
NL33 RABO 0365 9548 53 Zakelijke rekening	9.644	32.870
NL69 RABO 1474 4451 79 Bedrijfsspaarrekening	897.832	1.917.600
NL82 RABO 1339 7302 78 Rabo DoelReserveren	66.023	81.015
NL48 RABO 1516 7235 89 Rabo BedrijfsSpaarrekening	810.000	-
NL02 RABO 0305 0373 74 Beleggersrekening	23.137	7.875
	<u>1.813.517</u>	<u>2.067.985</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Kapitaal		
Kapitaal per 1 januari	3.086.450	3.422.271
Resultaat boekjaar	-197.501	-435.821
Bestemmingsfonds RKV	50.000	50.000
	<u>2.938.949</u>	<u>3.136.450</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Overlopende passiva

Administratiekosten	3.354	3.425
Nog te betalen subsidies (toegezegd in 2020)	107.825	-
Nog te betalen subsidies (toegezegd in 2019)	57.300	166.750
Nog te betalen subsidies (toegezegd in 2018)	3.000	7.741
	<u>171.479</u>	<u>177.916</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2020	2019
	€	€
Kosten bestuur		
Overige bestuurskosten	698	370
Algemene kosten		
Ondersteuning	17.084	23.185
Advieskosten	-	18.150
Administratiekosten	3.700	3.853
Telefoonkosten	114	-
Abonnementen en contributies	60	165
Kosten automatisering inzake website	813	6.408
Overige kantoorkosten	48	254
	<u>21.819</u>	<u>52.015</u>
Verleende giften		
Verleende subsidies	<u>240.745</u>	<u>561.338</u>
Financiële baten en lasten		
Opbrengsten effecten en koerswinst		
Opbrengst van effecten	10.291	4.904
Koerswinst effecten	69.724	183.625
	<u>80.015</u>	<u>188.529</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebaten	<u>232</u>	<u>-</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bank en rentekosten	255	227
Transactiekosten effecten	14.231	8.723
Correctie nog te ontvangen rente	-	1.677
	<u>14.486</u>	<u>10.627</u>