

**Stichting Vrienden van Maison Gaspard de Coligny**

**te Den Haag**

**Financieel jaarverslag 2018**

Opgericht: 29-12-2000 te 's-Gravenhage  
Dossiernummer KvK 27195654

**INHOUDSOPGAVE**

<b><u>Jaarverslag</u></b>	<b><u>Pagina</u></b>
1. Algemene opmerkingen	
1.1 Doelstelling van de stichting	3
1.2 ANBI	3
1.3 Resultaat	3
1.4 Besteding van de middelen	3
1.5 Beleidsplan Stichting Vrienden van Maison Gaspard de Coligny	3
1.6 Bestuurssamenstelling	4
<b>Jaarrekening</b>	
2. Balans per 31 december 2018	5
3. Rekening van baten en lasten over het jaar 2018	6
4. Kasstroomoverzicht	7
5. Toelichting	6
6. Toelichting op balans per 31 december 2018	8
7. Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2018	11
<b>Overige gegevens</b>	
Bestemming resultaat 2018	12

---

De in dit rapport tussen haakjes opgenomen getallen zijn negatief

## 1. Algemene opmerkingen

### 1.1 Doelstelling van de stichting

Stichting Vrienden van het Hospice Wallon de la Haye is opgericht op 29 december 2000 en heeft haar statutaire zetel in 's Gravenhage. Per 21 januari 2019 is de naam gewijzigd in Stichting Vrienden Maison Gaspard de Coligny.

De doelstelling van de stichting luidt:

Het tot stand brengen dan wel ondersteunen van activiteiten op maatschappelijk terrein, meer in het bijzonder religieuze, culturele en recreatieve activiteiten in instellingen van bejaardenzorg, speciaal voor zover de instellingen tot stand zijn gekomen door of met medewerking van de Waalse Hervormde Gemeente te 's-Gravenhage, zoals bijvoorbeeld Maison Gaspard de Coligny.

### 1.2 ANBI

Per 1 januari 2008 merkt de Belastingdienst de Stichting aan als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

### 1.3 Resultaat

De rekening van baten en lasten geeft een negatief saldo aan van EUR 162.078 over de verslagperiode tegenover een voordeling saldo van EUR 82.087 over het voorafgaande jaar. Een afname van het resultaat derhalve met EUR 244.165 welke als volgt kan worden geanalyseerd:

Toename opbrengst effecten	33.168
Toename giften	1.000
Toename i.v.m. afrekening 2016 Saffier Residentie Groep (zie punt 7)	(32.500)
Toename kosten vermogensbeheer	(6.967)
Toename algemene uitgaven	(5.424)
Afname doelbestedingen (zie punt 7)	(21.819)
Afname mutatie in waarde van portefeuille en participatie	(300.942)
Per saldo een afname van het resultaat met	<u><u>(333.484)</u></u>

### 1.4 Besteding van de middelen

In de verslagperiode heeft de Stichting voor EUR 32.500 aan doelbestedingen verstrekt die in de verslagperiode zijn betaald.

### 1.5 Beleidsplan Stichting Vrienden van Maison Gaspard de Coligny voor 2019 en 2020.

#### **Doelstelling Stichting Vrienden van Maison Gaspard de Coligny (verder te noemen de stichting).**

De stichting heeft tot taak het beheren van een fonds, waaruit aanvullende voorzieningen kunnen worden gefinancierd, die de bewoners van Maison Gaspard de Coligny, onderdeel van de Stichting Saffier Groep, ten goede moeten komen. Het gaat hierbij uitdrukkelijk om aanvullende voorzieningen, terwijl de "reguliere" exploitatielasten van Maison Gaspard dienen te worden gefinancierd uit de door de overheid beschikbaar gestelde budgetten.

Als uitgangspunt wordt gehanteerd dat de bestaande financiële middelen niet voorhanden of ontoereikend zijn. Ondersteuning kan in diverse vormen plaatsvinden, zoals ondermeer door schenkingen en/of leningen en/of garantiestellingen. De gelden mogen niet worden aangewend om zakelijke activiteiten te ondersteunen. De stichting wordt beheerd door een bestuur, dat jaarlijks beslist over de ingediende aanvragen om een bijdrage van de stichting.

### **Statutaire doelstellingen.**

De doelstellingen als vermeld in artikel 2 van de statuten vermelden:

"het tot stand brengen dan wel ondersteunen van activiteiten op maatschappelijk terrein, meer in het bijzonder religieuze, culturele en recreatieve activiteiten in instellingen van bejaardenzorg, speciaal voor zover die instellingen tot stand zijn gekomen door of met medewerking van de Waalse Hervormde Gemeente te 's Gravenhage, zoals bijvoorbeeld Maison Gaspard de Coligny."

Samenstelling en taken bestuur.

Tot de taken van het bestuur behoren:

- het nemen van besluiten over de door de directie van Maison Gaspard ingediende subsidie aanvragen en over de verantwoording met betrekking tot de besteding daarvan;
- het beheer van de effectenportefeuille
- het laten verzorgen van de jaarrekening door een erkend accountants- of financieel bureau, thans kantoor GBA te Den Haag.

Om de taken naar behoren te kunnen uitvoeren komt het bestuur minimaal twee keer per jaar bij elkaar en vergadert daarnaast zoveel als noodzakelijk is.

Van alle vergaderingen wordt een verslag gemaakt dat in een volgende vergadering – met eventuele aanpassingen – formeel wordt vastgesteld.

De leden van het bestuur ontvangen geen bezoldiging voor hun werk voor de stichting.

### **Inkomsten.**

De stichting ontvangt inkomsten uit de opbrengsten van het vermogen, in de vorm van rente en dividend. Daarnaast wordt het "gevoed" door giften, schenkingen en legaten.

Er wordt door de stichting niet actief aan externe fondsenwerving gedaan

Aan het vermogen wordt jaarlijks een bedrag onttrokken, dat wordt aangewend conform de doelstellingen van de stichting zoals vastgelegd in de statuten. Het bestuur van de stichting streeft ernaar om jaarlijks zoveel mogelijk de netto opbrengsten van het vermogen onder aftrek van gemaakte kosten uit te keren, waarbij als uitgangspunt wordt gehanteerd dat de omvang van het vermogen na onttrekking min of meer gelijk blijft

Het beheer van het vermogen van de stichting wordt verzorgd door het met deze taak belaste lid van het bestuur in overleg met de penningmeester en in samenspraak met de vermogensadviseur (thans ABNAMRO Mees Pierson). Minimaal twee keer per jaar vindt overleg plaats met de vermogensbeheerder van de bank.

#### **1.6 Bestuurssamenstelling**

Mevrouw F.A. Arnbak-d'Aulnis De Bourouill	- voorzitter
Mevrouw M.T.A. Duijm	- secretaris
De heer C.D. Rosenberg Polak	- penningmeester
De heer T.H. Schokking	- lid
De heer J.W.M. Meijer	- lid
De heer J.D.A. Baron van Lynden	- lid

2. **Balans per 31 december 2018**

(na bestemming resultaat)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	EUR	EUR
<b>Activa</b>		
<b>Financiële vaste activa</b>		
Participatie FGR de Residentie	-	2.472.033
	<u>-</u>	<u>2.472.033</u>
<b>Effecten</b>		
Portefeuille AA MeesPierson	2.115.533	-
	<u>2.115.533</u>	<u>-</u>
<b>Vlottende Activa</b>		
Vorderingen	10.874	9.853
Liquide middelen	182.408	56.516
	<u>193.282</u>	<u>66.369</u>
<b>Totaal activa</b>	<u><u>2.308.815</u></u>	<u><u>2.538.402</u></u>
<b>Passiva</b>		
<b>Eigen Vermogen</b>		
Wettelijke en statutaire reserves	1.392.055	1.492.141
Reserve koersverschillen	821.656	972.967
	<u>2.213.711</u>	<u>2.465.108</u>
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	95.104	73.295
<b>Totaal passiva</b>	<u><u>2.308.815</u></u>	<u><u>2.538.402</u></u>

3. Rekening van baten en lasten over het jaar 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	EUR	EUR
<b>Baten</b>		
Opbrengst effecten	33.168	-
Gift	1.000	-
	<u>34.168</u>	<u>-</u>
<b>Lasten</b>		
Vermogensbeheer	(6.967)	-
Stichting Saffier Groep	(32.500)	-
Algemene kosten	(5.469)	(44)
Doelbestedingen	(89.319)	(67.500)
	<u>(134.254)</u>	<u>(67.544)</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>	(100.086)	(67.544)
<b>Mutatie in waarde van</b>		
Effectenportefeuille AAMP	(148.296)	-
Participaties FGR De Residentie	(3.015)	149.631
	<u>(151.311)</u>	<u>149.631</u>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<u>(251.397)</u>	<u>82.087</u>

4. Kasstroomoverzicht

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	EUR	EUR
<b>Beginsaldo liquide middelen</b>	<u>56.516</u>	<u>57.133</u>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Per saldo baten en lasten, exclusief koersresultaten	(100.086)	(67.544)
Af (toe)name vorderingen	(1.021)	(573)
Af (toe)name kortlopende schulden	21.809	67.500
	<u>(79.297)</u>	<u>(617)</u>
<b>Kasstroom uit investerings activiteiten</b>		
Aankoop participatie	2.469.018	-
Aan- en verkoop effecten	(2.263.829)	-
	<u>205.189</u>	<u>-</u>
<b>Eindsaldo liquide middelen</b>	<u><u>182.408</u></u>	<u><u>56.516</u></u>

5. Toelichting

**Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en grondslagen zoals opgenomen in de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'. Hierbij dient opgemerkt te worden dat in de staat van baten en lasten geen begroting is opgenomen aangezien deze niet wordt opgesteld door het bestuur. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

**Kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld conform de indirecte methode. In dit overzicht wordt het verloop van de post liquide middelen in de balans weergegeven.

**Grondslagen van waardering van activa en passiva**

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld

***Financiële vaste activa***

De hierin begrepen aandelen en vastrentende waarden worden gewaardeerd tegen de beurswaarde per ultimo boekjaar. Waardevermeerderingen van op actuele waarde gewaardeerde effecten worden onmiddellijk in de winst-en-verliesrekening verwerkt. Waardeverminderingen van op actuele waarde gewaardeerde effecten worden eveneens onmiddellijk in de winst-en-verliesrekening verwerkt. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de effecten worden direct in de winst-en-verliesrekening verwerkt.

**Grondslagen van resultaatbepaling**

Baten

Baten uit hoofde van dividenden worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn ontvangen. De couponrente en overige baten worden verantwoord in het jaar waar zij betrekking op hebben.

Lasten

Beheer- en algemene kosten

De beheer- en algemene kosten worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben.

Doelbestedingen

Onder doelbestedingen worden verstaan de door de stichting verstrekte gelden of middelen. Doelbestedingen worden in het boekjaar van toekenning ten laste van de rekening van baten en lasten gebracht.



## 6. Toelichting op balans per 31 december 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	EUR	EUR
<b>Financiële vaste activa</b>		
<b><u>Participatie Fonds Gemeenschappelijke Rekening de Residentie</u></b>		
Balanswaarde per 1 januari	2.472.033	2.322.402
Verkoop participatie 9 mei 2018 inclusief slotuitkering van 5 oktober	(2.469.018)	-
Boekwaarde per 9 mei 2018	3.015	2.322.402
Koersresultaat participatie	(3.015)	149.631
Balanswaarde per 31 december 2018	<u>-</u>	<u>2.472.033</u>

In 2016 zijn een drietal stichtingen waaronder Stichting Vrienden Maison Gaspard de Coligny een samenwerkingsverband aangegaan wat resulteerde in Participatie Fonds Gemeenschappelijke Rekening de Residentie. Vanwege een verschil van inzicht in deze samenwerking in de loop van van 2018 ontbonden.

In 2018 is in overeenstemming met de partners van het Fonds Gemene Rekening (FGR) t.w. de Stichting Ons Thuis, de Stichting Hospice Wallon de la Haye en de Welzijnsstichting de Saffier besloten het FGR op te heffen en de respectieve aandelen en liquiditeiten over te hevelen naar de bestaande rekeningen van de respectieve partners.

Op 8 mei 2018 is het aandelen depot van het FGR ten bedrage van € 2.235.795 overgeheveld naar de depot rekening van de Vriendenstichting van Maison Gaspard de Coligny (rekening 55.66.13.473).

Op 30 mei 2018 is het liquide gedeelte van het FGR ad € 230.495 overgeboekt naar de bestuurrekening nummer 46.67.39.893 en daarna is er een slot uitkering gedaan van € 2.730 op 5 oktober 2018 naar diezelfde rekening.

**Effecten**

Het verloop van de effecten is als volgt

Balanswaarde per 1 januari	-	-
Aankopen/verkoop	2.263.829	-
Boekwaarde per 31 december	2.263.829	-
Koersresultaat	(148.296)	-
Balanswaarde per 31 december	<u>2.115.533</u>	<u>-</u>

**VLottende activa****Vorderingen**

Lopende couponrente	97	-
Te vorderen dividendbelasting	10.777	9.853
	<u>10.874</u>	<u>9.853</u>

**Liquide middelen**

ABN AMRO Bank N.V. 55.66.13.473	35.019	42.837
ABN AMRO Bank N.V. 46.67.39.893	147.351	13.640
ABN AMRO Bank N.V. 42.99.59.524	38	38
	<u>182.408</u>	<u>56.516</u>

## Toelichting op balans per 31 december 2018 (vervolg)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	EUR	EUR
<b>6. Eigen Vermogen</b>		
<b><u>Wettelijke en statutaire reserves</u></b>		
Saldo balans per 1 januari	1.492.141	1.559.685
Exploitatieresultaat	(100.086)	(67.544)
Saldo balans per 31 december	<u>1.392.055</u>	<u>1.492.141</u>
<b><u>Reserve koersverschillen</u></b>		
Saldo balans per 1 januari	972.967	823.336
Koersresultaten effecten boekjaar	(151.311)	149.631
Saldo balans per 31 december	<u>821.656</u>	<u>972.967</u>
Totaal eigen vermogen	<u>2.213.711</u>	<u>2.465.108</u>
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
Administratiekosten	2.178	5.795
Beheerloon	2.227	-
Kerststukjes en attenties	1.380	-
Saffier Residentie Groep, jaarlijkse bijdrage 2017 en 2018	89.319	67.500
	<u>95.104</u>	<u>73.295</u>

## 7. Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	EUR	EUR
<b>Baten</b>		
<b><u>Opbengsten effecten</u></b>		
Dividenden	32.694	-
Couponrente	474	-
	<u>33.168</u>	<u>-</u>
<b><u>Gift</u></b>		
Anoniem	1.000	-
	<u>1.000</u>	<u>-</u>
<b>Lasten</b>		
<b><u>Vermogensbeheer</u></b>		
Beheerloon effecten	<u>6.967</u>	<u>-</u>
<b><u>Saffier Residentie Groep</u></b>		
Afrekening 2016	<u>32.500</u>	<u>-</u>
	<u>32.500</u>	<u>-</u>
<b><u>Algemene kosten</u></b>		
Administratie- en advieskosten	1.692	-
Kamer van Koophandel	101	-
Tapperij, boekenbon, bakkerij, bloemendoos, kerststukjes en attenties	3.571	-
Bankkosten	105	44
	<u>5.469</u>	<u>44</u>
<b><u>Doelbestedingen</u></b>		
Saffier Residentie Groep, bijdrage 2018	85.906	-
Saffier Residentie Groep, bijdrage 2017	3.413	67.500
	<u>89.319</u>	<u>67.500</u>

**Personeel**

De stichting heeft geen personeel in dienst.

**Overige gegevens**

**Bestemming resultaat 2018**

Het bestuur stelt voor het resultaat over het boekjaar ten laste van de wettelijke en statutaire reserves van de stichting te brengen.

## Specificatie van het effectenbezit per 31 december 2018

Aandelen	Portefeuille per 1 januari 2018						Portefeuille per 31 december 2018						Waardeversch. beleggingen 2018		
	Aankopen			Verkopen			Aankopen			Verkopen			Balans- & Beurs-waarde		
	Aantal	Kostprijs Eur	Balans- & Beurs-waarde Eur	Aantal	Kostprijs Eur	Opbrengst waarde Eur	Aantal	Kostprijs Eur	Balans- & Beurs-waarde Eur	Aantal	Kostprijs Eur	Opbrengst waarde Eur	Aantal	Kostprijs Eur	Resultaat Eur
Aalberts Industries	700	26.023		-	-		-	26.023	700	26.023		-	700	26.023	5.688-
AAB @ chf 0,12	1.206	24.128		-	-		-	24.128	1.206	24.128		-	1.206	24.128	4.098-
Ahold Delhaize	1.300	25.808		-	-		-	25.808	1.300	25.808		-	1.300	25.808	2.890
Allianz	205	41.062		-	-		-	41.062	205	41.062		-	205	41.062	5.158-
ASML Holding	300	48.567		-	-		-	48.567	300	48.567		-	300	48.567	7.419-
BASF Znw	274	23.457		-	-		-	23.457	274	23.457		-	274	23.457	6.921-
Cita Fugro	382	4.884		382	4.884	4.245	-	-	-	-		-	-	-	639-
Hal Trust	117	17.687		-	-		-	17.687	117	17.687		-	117	17.687	2.103-
HSBC Holding @ usd 0,50	2.400	19.167		-	-		-	19.167	2.400	19.167		-	2.400	19.167	1.466-
ING Groep	921	12.798		-	-		-	12.798	921	12.798		-	921	12.798	4.131-
Ishares MSCI all country world	9.582	581.360		-	-		-	581.360	9.582	581.360		-	9.582	581.360	43.918-
Ishares World Equity Index	1.234	212.993		-	-		-	212.993	1.234	212.993		-	1.234	212.993	13.985-
Koninklijke DSM	500	41.858		-	-		-	41.858	500	41.858		-	500	41.858	6.138-
Nestle @ chf 0,1	343	22.274		-	-		-	22.274	343	22.274		-	343	22.274	2.148
NN Hoog Dividend aandelen	4	122		4	122	122	-	-	-	-		-	-	-	0-
Novartis @ chf 0,50	362	23.502		-	-		-	23.502	362	23.502		-	362	23.502	3.526
Reix	2.000	35.619		-	-		-	35.619	2.000	35.619		-	2.000	35.619	321
Robeco Emerg Conserv High Div	636	67.868		-	-		-	67.868	636	67.868		-	636	67.868	6.021-
Royal Dutch Shell PLC	2.419	70.383		-	-		-	70.383	2.419	70.383		-	2.419	70.383	8.324-
Siemens Ag	235	25.812		-	-		-	25.812	235	25.812		-	235	25.812	2.845-
Sligro Food Group	277	11.717		277	11.717	11.113	-	-	-	-		-	-	-	604-
Vanguard European Stock Index	362	49.683		-	-		-	49.683	362	49.683		-	362	49.683	5.507-
Wolters Kluwer	592	27.193		-	-		-	27.193	592	27.193		-	592	27.193	3.390
<b>Totaal Aandelen</b>					<b>1.413.965</b>	<b>15.480</b>				<b>1.397.242</b>	<b>1.285.795</b>			<b>112.690-</b>	

## Specificatie van het effectenbezit per 31 december 2018

Vastrentende waarden	Portefeuille per 1 januari 2018						Portefeuille per 31 december 2018						Waardeversch. beleggingen 2018				
	Aantal		Kostprijs		Balans- & Beurs-waarde		Aankopen		Verkopen		Aantal		Kostprijs		Balans- & Beurs-waarde		Resultaat
Bluebay Investment Grade Bonds							675	77.632	-	-	675	77.632	76.213	1.419-			
BNP Bond Eur Corp							470	52.976	-	-	470	52.976	52.242	734-			
Ishares Core Euro Corp Bond							180	23.342	-	-	180	23.342	22.990	352-			
Ishares Global Corporate Bond							830	83.759	-	-	830	83.759	82.046	1.713-			
Ishares Italy Government Bond							205	32.865	-	-	205	32.865	31.138	1.727-			
Ishares Spain Government Bond							204	33.674	-	-	204	33.674	33.288	386-			
Nb Emerging Markets Debt Hard Currency							7.899	71.000	-	-	7.899	71.000	70.542	458-			
NN I Us Credit Bond							2.226	56.006	-	-	2.226	56.006	55.249	757-			
Parvest Bond Euro Government							332	38.746	-	-	332	38.746	38.453	293-			
Pictet GI Emergting Debt							278	73.426	278	73.426	-	-	27.264	1.044-			
Pimco Global Income Fund							2.609	28.308	-	-	2.609	28.308	31.190	1.230-			
Pimco Global Real Return							2.157	32.420	-	-	2.157	32.420	73.986	5.656-			
Robeco High Yield Bonds hdg							842	79.642	-	-	842	79.642	12.066	5.061-			
Var Aegon 04/pp							19.600	17.127	-	-	19.600	17.127	29.976	54			
Var Eur Inv Bank 05/25							29.000	29.922	-	-	29.000	29.922					
<b>Totaal Vastrentende waarden</b>								<b>730.845</b>	<b>73.426</b>	<b>71.233</b>		<b>657.419</b>	<b>636.643</b>	<b>22.969-</b>			
Alternatieve beleggingen	Portefeuille per 1 januari 2018						Portefeuille per 31 december 2018						Waardeversch. beleggingen 2018				
	Aantal		Kostprijs		Balans- & Beurs-waarde		Aankopen		Verkopen		Aantal		Kostprijs		Balans- & Beurs-waarde		Resultaat
																Eur	
Klepiere							986	33.524	-	-	986	33.524	26.583	6.941-			
Unibailrodamco Westfield							132	26.070	-	-	132	26.070	17.873	8.197-			
Wereldhave							312	10.599	-	-	312	10.599	8.483	2.116-			
Fmo Privilium Impact Fund							264	26.558	-	-	264	26.558	26.426	132-			
Triodos Microfinance Fund							2.339	68.463	-	-	2.339	68.463	70.568	2.105			
Triodos Renewables Europe							1.445	40.518	-	-	1.445	40.518	43.162	2.644			
<b>Totaal Alternatieve beleggingen</b>								<b>205.732</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>205.732</b>	<b>193.095</b>	<b>12.637-</b>			
<b>Totaal Effecten</b>								<b>2.350.542</b>	<b>90.149</b>	<b>86.713</b>		<b>2.260.393</b>	<b>2.115.533</b>	<b>148.296-</b>			