

**STICHTING JORIS FOUNDATION
TE SANTPOORT - ZUID**

Rapport inzake jaarstukken 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

| | | |
|---|--|---|
| 1 | Samenstellingsverklaring van de accountant | 2 |
| 2 | Algemeen | 3 |
| 3 | Financiële positie | 4 |

JAARREKENING

| | | |
|---|--|----|
| 1 | Balans per 31 december 2021 | 7 |
| 2 | Winst-en-verliesrekening over 2021 | 8 |
| 3 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 9 |
| 4 | Toelichting op de balans per 31 december 2021 | 11 |
| 5 | Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2021 | 12 |
| 6 | Overige toelichting | 13 |

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Joris Foundation
Louise de Colignylaan 50
2082 BP Santpoort-Zuid

Haarlem, 27 mei 2022

Kenmerk: 30111

Geachte leden van het bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw stichting.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Joris Foundation te Santpoort - Zuid is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 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 in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Joris Foundation.

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.

Stichting Joris Foundation te Santpoort - Zuid

2 ALGEMEEN

2.1 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevormd door:

Mevrouw M.W. Kroese (voorzitter)

Mevrouw C.M.L. van de Graaf (secretaris / penningmeester)

Stichting Joris Foundation te Santpoort - Zuid

3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| Beschikbaar op lange termijn: | | |
| Ondernemingsvermogen | 33.382 | 20.654 |
| | <u>33.382</u> | <u>20.654</u> |
| Dit bedrag is als volgt aangewend: | | |
| Liquide middelen | 33.807 | 21.077 |
| Af: kortlopende schulden | 425 | 423 |
| | <u>33.382</u> | <u>20.654</u> |
| Werkkapitaal | <u>33.382</u> | <u>20.654</u> |

Het werkkapitaal kan gedefinieerd worden als dat deel van de vlottende activa dat door langlopend vermogen is gefinancierd. Wanneer het werkkapitaal negatief is, dan wordt een deel van de vaste activa gefinancierd met kortlopend vermogen. Zolang het werkkapitaal positief is kunt u voldoen aan uw kortlopende verplichtingen.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Cramer Accountants en Belastingadviseurs B.V.

S. Moll
Accountant Administratieconsulent

FINANCIEEL VERSLAG

JAARREKENING

Balans per 31 december 2021
Staat van baten en lasten over 2021
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
Toelichting op de balans per 31 december 2021
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021
Overige toelichtingen

Stichting Joris Foundation te Santpoort - Zuid

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(na winstbestemming)

| | 31 december 2021 | | 31 december 2020 | |
|-------------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | |
| Vlottende activa | | | | |
| Liquide middelen | (1) | | | |
| ABN AMRO Bank N.V. | | 33.807 | | 21.077 |
| TOTAAL ACTIVA | | <u>33.807</u> | | <u>21.077</u> |

| | | 31 december 2021 | | 31 december 2020 | |
|---|-----|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | | € | € | € | € |
| PASSIVA | | | | | |
| Reserves en fondsen | (2) | | | | |
| Algemene reserve | | | 33.382 | | 20.654 |
| Kortlopende schulden | (3) | | | | |
| Overige schulden en overlopende passiva | | | 425 | | 423 |
| TOTAAL PASSIVA | | | <u>33.807</u> | | <u>21.077</u> |

Stichting Joris Foundation te Santpoort - Zuid

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

| | Saldo 2021 | Saldo 2020 |
|--|---------------|---------------|
| | € | € |
| Baten | | |
| Opbrengsten | (4) 28.019 | 23.400 |
| Som van de geworven baten | <u>28.019</u> | <u>23.400</u> |
| Lasten | | |
| Besteed aan de doelstellingen | | |
| Andrew Clark Trust | (5) 14.224 | 21.179 |
| Kosten van beheer en administratie | | |
| Kantoorkosten | (6) 424 | 449 |
| Verkoopkosten | (7) 420 | 957 |
| | <u>844</u> | <u>1.406</u> |
| Saldo voor financiële baten en lasten | 12.951 | 815 |
| Financiële baten en lasten | (8) -223 | -252 |
| Resultaat | <u>12.728</u> | <u>563</u> |
| Resultaatbestemming | | |
| Algemene reserve | <u>12.728</u> | <u>563</u> |

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Joris Foundation (geregistreerd onder KvK-nummer 65654110 en RSIN 856203749), statutair gevestigd te Santpoort - Zuid bestaan voornamelijk uit het bevorderen van onderwijs en het verlenen van medische hulp aan kinderen in het algemeen en in het bijzonder aan kinderen in Myanmar alsmede het ondersteunen van Andrew Clark Trust.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. 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 gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten. Binnen de baten van particulieren is het gehele bedrag opgehaald door donaties en giften.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|----------------------------|------------|------------|
| | € | € |
| 1. Liquide middelen | | |
| ABN AMRO Bank N.V. | 33.807 | 21.077 |

PASSIVA

2. Reserves en fondsen

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| Algemene reserve | 33.382 | 20.654 |
| | <u>33.382</u> | <u>20.654</u> |
| | 2021 | 2020 |
| | € | € |
| Algemene reserve | | |
| Stand per 1 januari | 20.654 | 20.091 |
| Resultaatbestemming | 12.728 | 563 |
| Stand per 31 december | <u>33.382</u> | <u>20.654</u> |

3. Kortlopende schulden

| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|--|------------|------------|
| | € | € |
| Overige schulden en overlopende passiva | | |
| Accountant | 425 | 423 |

Stichting Joris Foundation te Santpoort - Zuid

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

| | Saldo 2021 | Saldo 2020 |
|--------------------------------------|------------|------------|
| | € | € |
| 4. Opbrengsten | | |
| Ontvangen donaties en giften | 28.019 | 23.400 |
| Besteed aan de doelstellingen | | |
| 5. Andrew Clark Trust | | |
| Donaties Andrew Clark Trust | 14.224 | 21.179 |

Het totaal bestedingen aan doelstellingen uitgedrukt in een percentage van de totale baten is:

2021: 50,8 %

2020: 90,5 %

Het totaal bestedingen aan doelstellingen uitgedrukt in een percentage van de totale lasten is:

2021: 94,4 %

2020: 93,8 %

Overige bedrijfskosten

6. Kantoorkosten

| | | |
|----------------------|------------|------------|
| Kantoorbenodigdheden | - | 25 |
| Accountant | 424 | 424 |
| | <u>424</u> | <u>449</u> |

7. Verkoopkosten

| | | |
|-----------------------------|------------|------------|
| Internet / website | 420 | 365 |
| Beeld 'Joris op de Olifant' | - | 592 |
| | <u>420</u> | <u>957</u> |

8. Financiële baten en lasten

| | | |
|------------------------------------|-------------|-------------|
| Rentelasten en soortgelijke kosten | <u>-223</u> | <u>-252</u> |
|------------------------------------|-------------|-------------|

6 OVERIGE TOELICHTING

Bestemming van de winst 2021

Het bestuur stelt voor om het batig saldo over 2021 ad € 12.728 toe te voegen aan de algemene reserves. Vooruitlopend op de vaststelling van de jaarrekening is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen

Het bestuur is evenals voorgaand boekjaar onbezoldigd.

Ondertekening directie voor akkoord

Santpoort - Zuid, 27 mei 2022

M.W. Kroese

C.M.L. van de Graaf