

**Balans per 31 december 2020**

(na resultaatbestemming)

**A c t i v a**

	2020		2019	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
Financiële vaste activa		4.201.927		4.427.517
<b>Vlottende activa</b>				
Vorderingen	12.707		21.936	
Liquide middelen	403.696		65.209	
		<u>416.403</u>		<u>87.145</u>
<b>Totaal activa</b>		<u><u>4.618.330</u></u>		<u><u>4.514.662</u></u>

**P a s s i v a**

	2020		2019	
	€	€	€	€
Eigen vermogen		4.578.461		4.414.053
Kortlopende schulden		<u>39.869</u>		<u>100.609</u>
<b>Totaal passiva</b>		<u><u>4.618.330</u></u>		<u><u>4.514.662</u></u>

**Staat van baten en lasten over 2020**

	2020		2019	
	€	€	€	€
<b>Baten</b>				
Beleggingsinkomsten		291.417		793.772
Donaties, Organisatie- en overige kosten		(127.009)		(166.864)
<b>Resultaat</b>		<u>164.408</u>		<u>626.908</u>

## **Toelichting algemeen**

### **Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

#### ***Financiële vaste activa***

De effecten worden gewaardeerd op de beurswaarde per balansdatum.

#### ***Vorderingen***

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van eventuele noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### ***Eigen vermogen***

Het eigen vermogen is vrij besteedbaar binnen de statutaire doelstelling van de stichting.

#### ***Kortlopende schulden***

De kortlopende schulden worden opgenomen tegen nominale waarde. De nog te betalen donaties hebben betrekking op door het bestuur toegezegde, maar nog niet betaalde donaties.

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

#### ***Baten***

##### ***Opbrengsten uit effecten***

Dit betreffen de resultaten uit effecten. De gerealiseerde koersresultaten en waarde mutaties worden in de staat van baten en lasten verantwoord als resultaat effecten. De resultaten zijn per vermogensbeheerder bepaald door het verschil van de opbrengstwaarde ultimo boekjaar ten opzichte van de boekwaarde primo boekjaar te bepalen onder aftrek van rente en kosten vermogensbeheer.

Baten die zijn ontvangen in de vorm van goederen of diensten worden gewaardeerd tegen reële waarde. Vrijwilligerswerk wordt niet financieel gewaardeerd.

#### ***Lasten***

De onder de lasten verantwoorde donaties hebben betrekking op de in het boekjaar door het bestuur toegezegde donaties.

### **Belasting**

Stichting De Kaai is niet omzet- en vennootschapsbelastingplichtig.