

Balans per 31 december 2021

(na resultaatbestemming)

A c t i v a

	2021		2020	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Financiële vaste activa	5.447.048		4.201.927	
Vlottende activa				
Vorderingen	8.512		12.707	
Liquide middelen	22.315		403.696	
		30.827		416.403
Totaal activa		<u>5.477.875</u>		<u>4.618.330</u>

P a s s i v a

	2021		2020	
	€	€	€	€
Eigen vermogen		5.445.836		4.578.461
Kortlopende schulden		32.039		39.869
Totaal passiva		<u>5.477.875</u>		<u>4.618.330</u>

Staat van baten en lasten over 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Baten				
Beleggingsinkomsten		1.007.106		291.417
Donaties, Organisatie- en overige kosten		(139.731)		(127.009)
Resultaat		<u>867.375</u>		<u>164.408</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.

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.