

Klaas Kleijn
Administratiekantoor B.V.
Communicatieweg 9 1
3641 SG Mijdrecht
T 0297 59 17 42
E info@klaaskleijn.nl
www.klaaskleijn.nl

Stichting Vallis Pacis
gevestigd te VINKEVEEN

Jaarrekening 2018

**Stichting Vallis Pacis
Proosdijland 57
3645 LD VINKEVEEN**

Jaarrekening 2018

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Financieel rapport

1.1 Opdrachtbevestiging

3

1.2 Algemeen

4

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2018

6

2.2 Winst- en verliesrekening over 2018

8

2.3 Toelichting op de jaarrekening

9

2.4 Toelichting op de balans

11

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

14

1. FINANCIËEL RAPPORT

Stichting Vallis Pacis
T.a.v. de heer M.F.W.C. Liesveld
Proosdijland 57
3645 LD VINKEVEEN

Klaas Kleijn
Administratiekantoor B.V.
Communicatieweg 9 1
3641 SG Mijdrecht
T 0297 59 17 42
E info@klaaskleijn.nl
www.klaaskleijn.nl

Betreft: jaarrekening 2018

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2018 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2018, de winst- en verliesrekening over 2018 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2018 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018 van Stichting Vallis Pacis te Vinkeveen 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.

27 september 2019

R
B

- 3 -

1.2 Algemeen**Structuur van de stichting**

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Midden-Nederland onder dossiernummer 41183260.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Vallis Pacis wordt als volgt omschreven:

1) De stichting heeft ten doel de zorg voor:

- a) onderhoud en verfraaiing van de H. Hart van Jezus kerk te Vinkeveen;
- b) onderhoud van de pastorie van voormelde kerk;
- c) onderhoud van de graven van de familie Vredendaal op de begraafplaats van de voormelde kerk.

2) De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:

- a) het beheren van- en zonedig beschikken over de tot het vermogen van de stichting behorende goederen en gelden;
- b) het verwerven en ontvangen van geldelijke bijdragen van personen en instellingen die met de doelstelling van de stichting sympathiseren;
- c) het vaststellen en doen van uitgaven ten behoeve van de in de doelstelling omschreven zaken.

Samenstelling bestuur

Naam	Woonplaats	Functie
De heer C.J. Huijbreghs	Vinkeveen	Voorzitter
Mevrouw M.J. Pierrot-Evers	Vinkeveen	Secretaris
De heer M.F.W.C. Liesveld	Vinkeveen	Penningmeester
De heer F.P.J. Ruwiel	Vinkeveen	Lid
De heer H.T. van Eijk	Vinkeveen	Lid

Vaststelling jaarrekening en goedkeuring

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen, vaststellen en goedkeuren van de jaarrekening.

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,

Klaas Kleijn Administratiekantoor B.V.

K. Kleijn RB
Register Belastingadviseur

2. JAARREKENING

Stichting Vallis Pacis te Vinkeveen
2.1 Balans per 31 december 2018

(Voor resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Overige onroerende zaken	<u>125.850</u>	125.850	<u>125.850</u>	125.850
<i>Financiële vaste activa</i>				
Overige effecten	<u>123.192</u>	123.192	<u>101.044</u>	101.044
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	<u>22.321</u>	22.321	<u>21.036</u>	21.036
<i>Liquide middelen</i>		757.607		788.764
Totaal activazijde		<u><u>1.028.970</u></u>		<u><u>1.036.694</u></u>

Stichting Vallis Pacis te Vinkeveen
2.1 Balans per 31 december 2018

(Voor resultaatbestemming)

PASSIVA	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	€	€	€
Vermogen				
Kapitaal	<u>1.025.527</u>	1.025.527	<u>1.035.761</u>	1.035.761
Kortlopende schulden				
Overige schulden	2.452		-	
Overlopende passiva	<u>991</u>		<u>933</u>	
		3.443		933
Totaal passivazijde		<u><u>1.028.970</u></u>		<u><u>1.036.694</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2018

	2018		2017	
	€	€	€	€
Opbrengsten uit bezittingen en beleggingen		16.206		24.572
Inkoopwaarde van de omzet		630		1.192
Bruto bedrijfsresultaat		<u>15.576</u>		<u>23.380</u>
Kosten onroerende zaak	1.537		3.274	
Verkoopkosten	67		438	
Beheerkosten	3.740		6.892	
Bijdragen	32.176		20.324	
Som der bedrijfskosten		<u>37.520</u>		<u>30.928</u>
Resultaat		<u>-21.944</u>		<u>-7.548</u>
Incidentele baten	11.710		51.679	
Som der bijzondere baten en lasten		<u>11.710</u>		<u>51.679</u>
Resultaat		<u><u>-10.234</u></u>		<u><u>44.131</u></u>

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon. Zoals toegestaan in artikel 2:396 lid 6 BW zijn voor de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst, bedoeld in hoofdstuk II van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969, in aanmerking genomen.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Op terreinen wordt niet afgeschreven. Op gebouwen in eigen gebruik wordt tot 50% van de WOZ-waarde afgeschreven. Op andere gebouwen (zijnde gebouwen ter belegging) wordt tot de WOZ-waarde afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de onderneming krachtens een financiële lease-overeenkomst het economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële lease-overeenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd ten laste van het resultaat gebracht.

Financiële vaste activa

Overige effecten

De onder de financiële vaste activa opgenomen investeringen in eigen-vermogensinstrumenten betreffen beursgenoteerde aandelen die niet behoren tot een handelsportefeuille en worden (per fonds) gewaardeerd tegen de reële waarde, waarbij de waardeveranderingen direct in de winst- en verliesrekening worden verwerkt.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op 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.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd van korter dan één jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen 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. 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.

Opbrengsten uit bezittingen en beleggingen

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Inkoopwaarde van de omzet

Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is tevens begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

Bedrijfskosten

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

Bijzondere baten en lasten

De bijzondere baten en lasten betreffen de resultaten welke niet uit de normale bedrijfsuitoefening voortkomen en van incidentele aard zijn.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Overige onroerende zaken	Totaal 2018
	€	€
Aanschafwaarde	125.850	125.850
Boekwaarde per 1 januari	125.850	125.850
Aanschafwaarde	125.850	125.850
Boekwaarde per 31 december	125.850	125.850

Financiële vaste activa

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overige effecten		
Effecten	34.780	-
Obligaties	88.412	101.044
	123.192	101.044

Alle obligaties staan ter vrije beschikking van de stichting.

		Waarde in €	Waarde in €		
		2018	2017		
Overzicht van de obligaties per 31 december van het boekjaar :					
70.000	2,25	Van Lanschot Bankiers	-	71.194	
30.000	1,74	BNP Fortis Funding	98,87	29.661	29.850
60,7862		BNP Paribas Flexi US Mortgage	103,59	6.296	-
610,1336		Invesco Glob Inv Grade Corp Bond Z	9,7942	5.976	-
150,265		Kempen Int Lux Euro Credit Fund BND	26,18	3.934	-
265,5678		Neuberger Berman EMD Blend Acc	10,74	2.852	-
230,1887		Pimco Global Capital Securities Acc	12,70	2.923	-
40,7296		Robeco Global Total Return Bond FH	105,32	4.290	-
56,3964		Robeco QI Glob Dynamic Duration FH	113,59	6.406	-
103,7312		Schroder Euro Corporate Bond ZD	18,685	1.938	-
104,9589		Vanguard Eurozone Inflation Link Bd	104,9589	11.885	-
112,6747		Vanguard Global Bond Index Fund	112,6747	12.251	-

Stichting Vallis Pacis te Vinkeveen

2.4 Toelichting op de balans

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Overige vorderingen

Huren

Rente

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
	22.241	19.901
	80	1.135
	<u>22.321</u>	<u>21.036</u>

Liquide middelen

Rabobank zakelijke rekening

Rabobank beleggersrekening

Rabobank rekening-courant

Rabobank beleggersrekening

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
	1.164	34.486
	744.619	746.581
	10.694	7.697
	1.130	-
	<u>757.607</u>	<u>788.764</u>

Stichting Vallis Pacis te Vinkeveen
2.4 Toelichting op de balans
PASSIVA
EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Kapitaal		
Kapitaal	<u>1.025.527</u>	<u>1.035.761</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overige schulden		
Vooruitontvangen pacht	<u>2.452</u>	<u>-</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Administratiekosten	950	900
Diversen	41	33
	<u>991</u>	<u>933</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2018	2017
	€	€
Opbrengsten uit bezittingen en beleggingen		
Landerijen	18.880	16.705
Effecten	1.769	1.938
Koersverschillen effecten	-6.595	184
Rente bankrekeningen	80	1.135
Rente- en bankkosten	-338	-284
Huur evenement	750	1.300
Verkopen evenement	1.660	3.594
	<u>16.206</u>	<u>24.572</u>
Inkoopwaarde van de omzet		
Inkopen evenement	<u>630</u>	<u>1.192</u>
Kosten onroerende zaak		
Landerijen incl. opstallen	<u>1.537</u>	<u>3.274</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	-	318
Representatiekosten	67	120
	<u>67</u>	<u>438</u>
Beheerkosten		
Administratiekosten	971	900
Notariskosten	-	1.420
Event Support Pothuizen	-	364
Kantoorkosten	2.640	3.802
Webhosting	52	48
Overige algemene kosten	77	358
	<u>3.740</u>	<u>6.892</u>

Stichting Vallis Pacis te Vinkeveen

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Bijdragen		
Bijdrage duiker Herenweg	-	20.000
Bijdrage infokasten	-	324
Bijdrage beplanting Parochietuin	4.847	-
Bijdrage revisie uurwerkinstallaties	24.219	-
Bijdrage computers secretaariaat	3.110	-
	<u>32.176</u>	<u>20.324</u>
 Bijzondere baten en lasten		
Incidentele baten		
Giften	<u>11.710</u>	<u>51.679</u>

Vinkeveen, 23 oktober 2019
Stichting Vallis Pacis

Voorzitter
De heer C.J. Huijbreghs

Secretaris
Mevrouw M.J. Pierrot-Evers