



## Jaarrekening 2021 en begroting 2022

### Voorwoord

Voor u ligt de jaarrekening 2021 en begroting 2022 ter vaststelling in de vergadering van het algemeen bestuur.

Het jaar is afgesloten met een exploitatie-overschot van € 28.253,-.

In 2015 is besloten de participaties in het Obligatiefonds te verkopen en € 100.000 te investeren in beleggingsmaatschappij Hoofbosch.

Het beleggen van het vermogen van de vereniging gebeurt op basis van het vastgestelde beleggingsprotocol.

Het vermogen per 31 december 2021 is uitgekomen op € 311.460,-. Dit ligt boven het afgesproken doelvermogen. Het is voor 2022 dus weer mogelijk de donaties te doen op basis van de overeengekomen beleidsregel.

### Exploitatierekening 2021

#### *inkomsten*

#### *uitgaven*

|                               | werkelijk<br><u>2021</u> | begroot<br><u>2021</u> | werkelijk<br><u>2020</u> |                           | werkelijk<br><u>2021</u> | begroot<br><u>2021</u> | werkelijk<br><u>2020</u> |
|-------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
|                               | €                        | €                      | €                        |                           | €                        | €                      | €                        |
| Ongerealiseerd koersresultaat | 28.250                   | 5.000                  | -7.292                   | Giften en donaties        | 500                      | 4.000                  | 2.000                    |
| Rente                         | 3                        | 25                     | 3                        | Diner, na aftrek bijdrage | 0                        | 350                    | 0                        |
|                               |                          |                        |                          | Vergaderkosten            | 0                        | 250                    | 0                        |
|                               |                          |                        |                          | Attentie Sinterklaas      | 0                        | 150                    | 125                      |
|                               |                          |                        |                          | Diverse onkosten          | 80                       | 100                    | 70                       |
| Tekort                        |                          |                        |                          | Overschot                 | 27.673                   | 175                    | -9.484                   |
| Totaal                        | <u>28.253</u>            | <u>5.025</u>           | <u>-7.289</u>            |                           | <u>28.253</u>            | <u>5.025</u>           | <u>-7.289</u>            |

#### *Ongerealiseerd koersresultaat*

Het ongerealiseerde koersresultaat heeft betrekking op de participatie in beleggingsfonds Hoofbosch.

Hoofbosch streeft naar een netto rendement van gemiddeld 7% per jaar. Uit voorzichtigheidsoverwegingen was gerekend met 5% van de oorspronkelijke investering van € 100.000. Het werkelijke rendement was 19,6%% t.o.v begin van het boekjaar.

#### *Rente*

De rentebaten zijn lager dan de begroting, dit komt mede door een dalende rentestand.

Op de Vermogenssparingrekening werd gemiddeld 0,01% rentevergoeding betaald.

#### *Giften en donaties*

Voor een specificatie: zie de afzonderlijke bijlage.

#### *Bijdrage diner en diner en vervoer*

Het tweejaarlijkse bestuursdiner heeft niet plaatsgevonden i.v.m. de Corona pandemie.

## Balans per 31 december 2021

| <i>activa</i>              |                          |                          | <i>passiva</i>           |                          |
|----------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                            | werkelijk<br><u>2021</u> | werkelijk<br><u>2020</u> | werkelijk<br><u>2021</u> | werkelijk<br><u>2020</u> |
| Omschrijving               | €                        | €                        | €                        | €                        |
| ABN Vermogensspaarrekening | 135.005                  | 135.002                  | Vermogen                 | 311.460                  |
| Hoofbosch Beleggingsfonds  | 176.434                  | 148.185                  | Te betalen bedragen      | 0                        |
| Banken, r/c                | 21                       | 601                      |                          |                          |
| Te ontvangen bedragen      | 0                        | 0                        |                          |                          |
| Totaal                     | <u>311.460</u>           | <u>283.788</u>           |                          | <u>283.788</u>           |

### Hoofbosch Beleggingsfonds

Per 1 oktober 2015 is voor € 100.000 aan participaties in Hoofbosch Beleggingsfonds aangeschaft.

Het rendement over 2021 is als volgt te berekenen:

|                                | aantal   | koers  | €              |
|--------------------------------|----------|--------|----------------|
| Waarde 31 december 2020        | 697,1756 | 212,55 | 148.185        |
| Waarde 31 december 2021        | 697,1756 | 253,07 | <u>176.434</u> |
| Koersresultaat, ongerealiseerd |          |        | <u>28.250</u>  |
| in % op jaarbasis              |          |        |                |
| 2021                           |          |        | 19,6%          |
| 2020                           |          |        | -4,69%         |
| 2019                           |          |        | 28,88%         |
| 2018                           |          |        | 29,03%         |
| 2017                           |          |        | 1,10%          |
| 2016                           |          |        | 7,00%          |
| 2015                           |          |        | 35,60%         |

### Vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

|  | €              |
|--|----------------|
| Saldo 31 december 2020                 | 283.788        |
| Overschot exploitatie 2021             | <u>27.673</u>  |
| Saldo 31 december 2021                 | <u>311.461</u> |
| Doelvermogen o.b.v. vastgesteld beleid | <u>280.065</u> |

De vereniging wil het opgebouwde vermogen waardevast instandhouden. Als ijkpunt is gekozen voor het vermogen per 1 januari 2007 ad. € 219.060. Er wordt rekening gehouden met een vast inflatiepercentage van 2% tot het moment dat duidelijk is dat dit percentage structureel te hoog of te laag is. Vanaf dat moment kan het percentage worden aangepast, maar niet met terugwerkende kracht. Zolang het vermogen niet voldoet aan het voorgaande, wordt van de opbrengsten uit het vermogen slechts 50% ter beschikking gesteld voor goede doelen.

Tot en met 2013 is rekening gehouden met een inflatiepercentage van 2%, vanaf 2014 is dit verlaagd naar 1%.

Met ingang van 2019 wordt er weer rekening gehouden met een inflatie van 2%.

## Begroting 2022

### inkomsten

### uitgaven

|                               | begroot<br><u>2022</u> | werkelijk<br><u>2021</u> | werkelijk<br><u>2020</u> |                           | begroot<br><u>2022</u> | werkelijk<br><u>2021</u> | werkelijk<br><u>2020</u> |
|-------------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                               | €                      | €                        | €                        |                           | €                      | €                        | €                        |
| Ongerealiseerd koersresultaat | 5.000                  | 28.250                   | -7.292                   | Giften en donaties        | 4.000                  | 500                      | 2.000                    |
| Rente                         | 25                     | 3                        | 3                        | Diner, na aftrek bijdrage | 350                    | 0                        | 0                        |
|                               |                        |                          |                          | Vergaderkosten            | 250                    | 0                        | 0                        |
|                               |                        |                          |                          | Attentie Sinterklaas      | 150                    | 0                        | 125                      |
|                               |                        |                          |                          | Diverse onkosten          | 100                    | 80                       | 70                       |
| Tekort                        |                        |                          |                          | Overschot                 | 175                    | 27.673                   | -9.484                   |
| Totaal                        | <u>5.025</u>           | <u>28.253</u>            | <u>-7.289</u>            |                           | <u>5.025</u>           | <u>28.253</u>            | <u>-7.289</u>            |

#### *Ongerealiseerd koersresultaat*

Hoofbosch streeft naar een netto rendement van gemiddeld 7% per jaar. Uit voorzichtigheidsoverwegingen is gerekend met 5% van de oorspronkelijke investering van € 100.000.

#### *Giften en donaties*

Aangezien het vermogen per 31 december 2021 hoger is dan het doelvermogen, zal in 2022 100% van de opbrengsten uit het vermogen, conform het geldende protocol, ter beschikking worden gesteld aan goede doelen.

#### *Bijdrage diner en diner en vervoer*

Het tweejaarlijks diner heeft in 2020 niet plaatsgevonden en zal derhalve pas weer in 2022 in begroting worden opgenomen.

#### *Rente*

De rentebaten zijn gebaseerd op een rentepercentage van 0,01%.

Opgemaakt d.d. maart 2022

G.T. van Maanen