

Jaarstukken 2020

**Stichting Fonds Directie der 'Oostersche Handel en Reederijen'
Amsterdam**

Paraaf voor waarmerking 

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Jaarrekening

1.1	Balans per 31 december 2020	3
1.2	Staat van baten en lasten over 2020	5
1.3	Toelichting op de jaarrekening	6
1.4	Toelichting op de balans	8
1.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	11

2. Overige gegevens

2.1	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	14
-----	---	----

3. Bijlagen

3.1	Overzicht subsidies	16
3.2	Overzicht vermogensontwikkeling	17

Paraaf voor waarmerking



1. JAARREKENING

Paraaf voor waarmerking 

St. Fonds Directie der 'Oostersche Handel en Reederijen'

1.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Financiële vaste activa</i>				
Overige effecten	<u>3.369.690</u>	3.369.690	<u>3.314.195</u>	3.314.195
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Belastingen	6.206		7.022	
Overige vorderingen	<u>600</u>	6.806	<u>600</u>	7.622
<i>Liquide middelen</i>		1.072.780		1.086.861
Totaal activazijde		<u><u>4.449.276</u></u>		<u><u>4.408.678</u></u>

Paraaf voor waarmerking



St. Fonds Directie der 'Oostersche Handel en Reederijen'

1.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	4.242.904		4.188.454	
Bestemmingsreserves	<u>67.800</u>		<u>95.517</u>	
		4.310.704		4.283.971
Langlopende schulden				
Subsidieverplichtingen	<u>42.000</u>		<u>35.750</u>	
		42.000		35.750
Kortlopende schulden				
Subsidieverplichtingen	91.806		84.306	
Overlopende passiva	<u>4.766</u>		<u>4.651</u>	
		96.572		88.957
Totaal passivazijde		<u>4.449.276</u>		<u>4.408.678</u>

Paraaf voor waarmerking 

St. Fonds Directie der 'Oostersche Handel en Reederijen'

1.2 Staat van baten en lasten over 2020

	2020	2019
	€	€
Resultaat beleggingen	163.450	561.005
Kosten beleggingen	<u>20.681</u>	<u>16.273</u>
Saldo	142.769	544.732
Subsidies / donaties	98.277	51.450
Kantoorkosten	85	484
Organisatiekosten	<u>17.521</u>	<u>22.978</u>
Lasten	115.883	74.912
Bedrijfsresultaat	26.886	469.820
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	59	72
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-212</u>	<u>-183</u>
Som der financiële baten en lasten	-153	-111
Resultaat	26.733	469.709

Paraaf voor waarmerking 

St. Fonds Directie der 'Oostersche Handel en Reederijen'

1.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Organisatie

St. Fonds Directie der 'Oostersche Handel en Reederijen', statutair gevestigd te Amsterdam is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41211795.

Doelstelling

De stichting heeft ten doel de activiteiten voort te zetten van het in 1689 opgerichte Fonds: "Directie der Oostersche Handel en Reederijen" te Amsterdam, in het bijzonder de financiële ondersteuning van activiteiten met een Nederlands-nautische of Nederlands-economische historische achtergrond. De stichting heeft bij de belastingdienst de status van Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

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.

Financiële vaste activa

De effecten worden gewaardeerd tegen beurswaarde. Gerealiseerde en ongerealiseerde koersresultaten worden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

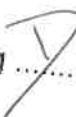
Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen toegezegde subsidies met een looptijd langer dan één jaar. Het gedeelte van de toegezegde subsidies dat wordt uitgekeerd in het komend boekjaar, is opgenomen onder de kortlopende schulden.

Kortlopende schulden

De toegezegde subsidies onder de kortlopende schulden betreffen de toegezegde subsidies met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens tegen de geamortiseerde kostprijs.

Paraaf voor waarmaking 

St. Fonds Directie der 'Oostersche Handel en Reederijen'

1.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

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. Vplichtingen 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.

Resultaat beleggingen

Hieronder is opgenomen ontvangen dividend inclusief ingehouden buitenlandse dividendbelasting, en de couponrente op obligaties, alsmede het koersresultaat van de effecten.

Lasten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.


Subsidies en contributies

De ten laste van het resultaat gebrachte subsidies betreffen de in het boekjaar toegezegde subsidies. Voorzover deze nog niet zijn uitbetaald, worden zij als langlopende of kortlopende schuld opgenomen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Paraaf voor waarmerking



St. Fonds Directie der 'Oostersche Handel en Reederijen'

1.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Financiële vaste activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overige effecten		
Portefeuille Insinger Gilissen (aandelen en obligaties)	2.279.556	2.182.303
Portefeuille ABN-AMRO (aandelen)	<u>1.090.134</u>	<u>1.131.892</u>
	<u>3.369.690</u>	<u>3.314.195</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Belastingen		
Dividendbelasting	<u>6.206</u>	<u>7.022</u>
Overige vorderingen		
Overige vorderingen	<u>600</u>	<u>600</u>
Liquide middelen		
Insinger Gilissen Bank	20.320	31.736
ABN-AMRO bank	51.951	50.278
ABN-AMRO Beleggersrekening	<u>1.000.509</u>	<u>1.004.847</u>
	<u>1.072.780</u>	<u>1.086.861</u>

Paraaf voor waarmerking

St. Fonds Directie der 'Oostersche Handel en Reederijen'

1.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	2020	2019
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	4.188.454	4.082.314
Inflatiecorrectie	54.450	106.140
Stand per 31 december	<u>4.242.904</u>	<u>4.188.454</u>

De inflatie van het jaar 2020 bedroeg 1,30% (2019: 2,60%)

De inflatie is bepaald volgens de reeks: CPI, alle huishoudens 2015 = 100

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Bestedingsreserve		
Bestedingsreserve	<u>67.800</u>	<u>95.517</u>

	2020	2019
	€	€
<i>Bestedingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	95.517	-268.052
Inflatiecorrectie	-54.450	-106.140
Resultaat boekjaar	26.733	469.709
Stand per 31 december	<u>67.800</u>	<u>95.517</u>

Jaarlijks wordt de inflatiecorrectie van het Stichtingskapitaal ten laste van de bestedingsreserve gebracht.

LANGLOPENDE SCHULDEN

Toegezegde subsidies

Langlopende toezeggingen	<u>42.000</u>	<u>35.750</u>
--------------------------	---------------	---------------

Voor een overzicht van de toegezegde subsidies verwijzen wij u naar de bijlage bij dit rapport.

Paraaf voor waarmerking 

St. Fonds Directie der 'Oostersche Handel en Reederijen'

1.4 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Toegezegde subsidies		
Toegezegde subsidies	<u>91.806</u>	<u>84.306</u>
Overlopende passiva		
Advies- en bewaarkosten	<u>4.766</u>	<u>4.651</u>

Paraaf voor waarmerking 

St. Fonds Directie der 'Oostersche Handel en Reederijen'

1.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	2019
	€	€
Resultaat beleggingen		
Dividend	42.204	49.481
Couponrente obligaties	1.246	583
Bronbelasting dividend	-	-87
Koersresultaat effecten	120.000	511.028
	<u>163.450</u>	<u>561.005</u>
Kosten beleggingen		
Beheer/adviesloon bank	18.387	13.074
Provisie aan- en verkoop effecten	2.294	3.199
	<u>20.681</u>	<u>16.273</u>
Subsidies / donaties		
Ingetrokken subsidies voorgaande jaren	-11.646	-
Subsidies / donaties huidig boekjaar	109.923	51.450
	<u>98.277</u>	<u>51.450</u>
Kantoorkosten		
Drukwerk	71	484
Portokosten	14	-
	<u>85</u>	<u>484</u>
Organisatiekosten		
Accountants en administratiekosten	7.920	8.016
Contributies en abonnementen	908	908
Secretariaatskosten	8.643	11.941
Representatiekosten	-	240
Vergader/bestuurskosten	50	1.873
	<u>17.521</u>	<u>22.978</u>

Paraaf voor waarmaking 

St. Fonds Directie der 'Oostersche Handel en Reederijen'

1.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

Financiële baten en lasten

	2020	2019
	€	€
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebate fiscus	-	14
Rente ABN-AMRO bank	59	58
	<u>59</u>	<u>72</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankrente- en kosten	<u>212</u>	<u>183</u>

AMSTERDAM,
St. Fonds Directie der 'Oostersche Handel en Reederijen'
Namens deze,

dr. E.S. van Eijck van Heslinga (voorzitter)

drs. W.F.O. Wolters (penningmeester)

Paraaf voor waarmerking 

2. OVERIGE GEGEVENS

Paraaf voor waarmerking

St. Fonds Directie der 'Oostersche Handel en Reederijen'

2. Overige gegevens

2.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is opgenomen op de volgende pagina.

Paraaf voor waarmerking 

3. BIJLAGEN

Paraaf voor waarmerking.....

Bijlage 3.1 Overzicht subsidies

		stand per 31/12	toegezegd boekjaar	uitgekeerd boekjaar	ingetrokken boekjaar	stand per 31/12
		€	€	€	€	€
	<u>2009</u>					
	St Maritieme leerstoel bijdrage € 10.000 over 10 jaar miv 2010	16.646	-	5.000	11.646	-
	<u>2014</u>					
SMF 2014.08	Marhisdata, Database van 2015 tot 2020 € 2000 per jaar.	2.000	-	2.000	-	-
	<u>2015</u>					
SMF 2014.16	1) Maritime design Award, Tu Delft € 1.000 per jaar voor 5 jaar	2.960	-	1.000	-	1.960
						1.960
	<u>2017</u>					
SMF 16.45	ST MuseeAquarium	2.500	-	2.500	-	-
SMF 17.10	RUG Sonttoll voor 3 jaar 2018-2020	6.250	-	6.250	-	-
SMF 16.24	MMR Promotie onderzoek	3.750	-	3.750	-	-
	<u>2018</u>					
SMF 18.06	3) Stichting Leerstoel 2.500 per jaar voor 5 jaar	12.500	-	-	-	12.500
SMF 18.17	2) MMR, Centre for MHR € 5.000 per jaar voor 4 jaar (2019-2022)	15.000	-	5.000	-	10.000
SMF 18.22	Zuiderzeemuseum	3.000	-	-	-	3.000
SMF 18.23	St ExploKart	1.000	-	1.000	-	0
SMF 18.33	Promotie Archeologie, Kogge	10.000	-	-	-	10.000
						35.500
	<u>2019</u>					
SMF 19.04	HSM republiek aan zee	2.500	-	2.500	-	-
SMF 19.08	Museum Alkmaar	1.500	-	-	-	1.500
SMF 19.12	Panorama Mesdag	2.500	-	2.500	-	-
SMF 19.16	Museum Vlaardingen	2.500	-	2.500	-	-
SMF 19.29	Fries Museum	2.500	-	2.500	-	-
SMF 19.31	SMF en de Redders	2.500	-	1.250	-	1.250
SMF 19.17	5) Huygens ING Zeevarende op de Koopvaardij	20.000	-	-	-	20.000
SMF 19.35	Stg Muzee	5.000	-	-	-	5.000
SMF 19.38	Publicatie IJzeren schroefstoomschip Bonaire	500	-	500	-	-
SMF 19.40	Walcherse ketens	500	-	500	-	-
SMF 19.44	Stg Oogschouw	2.500	-	-	-	2.500
SMF 19.45	Vlootschouw	500	-	500	-	-
OHR 19.02	Stg Kusteiland Voorzaan	1.450	-	-	-	1.450
						31.700
	<u>2020</u>					
C01	Johan de Wit	-	700	-	-	700
C3	Mar. Academie Harlingen	-	3.500	3.500	-	-
C5	HSM	-	3.500	-	-	3.500
C6	De Wilde Vaart	-	680	-	-	680
C7	Zuiderzeemuseum Gromloods	-	1.680	1.680	-	-
C10	Stichting Museum	-	3.388	3.388	-	-
C12	Vereniging Binnenvaart	-	100	100	-	-
C13	Nioz	-	2.100	2.100	-	-
C15	Stichting Nederlands Stoommachine museum	-	1.680	1.680	-	-
C17	Stichting Stoomsleepboot Noordzee	-	2.450	-	-	2.450
C18	Nat. Baggermuseum	-	2.100	2.100	-	-
C19	BBZ	-	3.199	3.199	-	-
C21	Fries Scheepvaartmuseum	-	2.413	2.413	-	-
C24	Stichting Zeesleepboot de Holland	-	3.003	3.003	-	-
C25	Stg Zeilloger de Balder	-	3.457	3.457	-	-
C26	MMR	-	3.500	3.500	-	-
C27	Fed. Varend Erfgoed	-	3.500	3.500	-	-
C28	Zeeuws Maritiem Museum	-	3.066	-	-	3.066
C29	NML	-	3.412	3.412	-	-
C31	Dorus Rijkers Museum	-	1.400	1.400	-	-
C33	BBZ-2	-	1.000	-	-	1.000
OHR 20.01	Sidestone Press	-	3.345	3.345	-	-
SMF 19.18	6) Stichting Fellowships Scheepsvaartmuseum	-	12.500	2.500	-	10.000
SMF 19.46	Stichting Verborgen stad, dordste bagger	-	1.000	-	-	1.000
SMF 19.49	TU Solar Boat Team	-	1.000	1.000	-	-
SMF 20.15	Stichting Amsterdamicam	-	2.500	-	-	2.500
SMF 20.17	Amsterdam Museum	-	2.000	-	-	2.000
SMF 20.18	Atlas of Mutual Heritage	-	2.500	-	-	2.500
SMF 20.22	Atlas van de Trekvaarten	-	1.250	-	-	1.250
SMF 20.25	Linschoten Vereniging	-	1.000	-	-	1.000
SMF 20.26	Stichting Behoud Erfgoed Sterke Yerke	-	500	-	-	500
SMF 20.30	Stedelijk Museum Alkmaar	-	2.000	-	-	2.000
SMF 20.32	7) Stichting Leerstoel Leiden, 2x promotie onderzoek	-	20.000	-	-	20.000
SMF 20.35	Stichting IJopener, podcast	-	500	-	-	500
SMF 20.40	VU, Risky Business	-	10.000	-	-	10.000
						64.646
		120.056	109.923	84.527	11.646	133.806

Waarvan opgenomen onder langlopend:

1) Maritime design Award, Tu Delft € 1.000 per jaar voor 5 jaar	2.000
2) MMR, Centre for MHR € 5.000 per jaar voor 4 jaar (2019-2022)	5.000
3) Stichting Leerstoel € 2.500 per jaar voor 5 jaar	2.500
5) Huygens ING Zeevarende op de Koopvaardij € 5.000 per jaar voor 4 jaar	10.000
6) Stichting Fellows scheepsvaartmuseum € 2.500 per jaar voor 5 jaar	7.500
7) Stichting Leerstoel Leiden, € 5.000 per jaar voor 4 jaar. (2021-2024)	15.000
	42.000

Bijlage 3.2 Overzicht vermogensontwikkeling

Overzicht eigen vermogen

	2020	2019	2018	2017	2016
Stand vermogen per 1 januari	4.283.971	3.814.262	4.024.370	3.882.261	3.853.454
Opbrengst beleggingen (incl. rente)	163.509	561.077	-120.503	233.141	190.899
Subsidies	98.277	51.450	56.750	52.200	114.183
Overige lasten	38.499	39.918	32.855	38.848	47.909
Stand vermogen per 31 december	<u>4.310.704</u>	<u>4.283.971</u>	<u>3.814.262</u>	<u>4.024.355</u>	<u>3.882.261</u>

Beleggingsresultaat effectenportefeuille inclusief liquiditeiten

Beleggingsresultaat in % van vermogen per 1 januari	3,8%	14,7%	-3,0%	6,0%	5,0%
Cumulatief (2016 = 100)	126,5%	122,7%	108,0%	111,0%	105,0%
Gemiddeld op jaarbasis sinds 2016	5,3%	6,0%	3,8%	6,0%	6,0%

Stamkapitaal

Stand per 1 januari	4.188.454	4.082.314	4.014.075	3.959.607	3.947.080
Inflatiecorrectie	54.450	106.140	68.239	54.468	12.527
Stamkapitaal gecorrigeerd voor inflatie per 31 december	<u>4.242.904</u>	<u>4.188.454</u>	<u>4.082.314</u>	<u>4.014.075</u>	<u>3.959.607</u>
Bestedingsreserve per 31 december	<u>67.800</u>	<u>95.517</u>	<u>-268.052</u>	<u>10.295</u>	<u>-77.345</u>

