

# Jaarrekening 2021

Stichting A. Roland Holst Fonds  
Rondelaan 28C  
1861 ED Bergen N-H

## Inhoud

Resultaatvergelijk	2
Jaarrekening	4
Balans	5
Resultatenrekening	7
Toelichting balans	8
Toelichting resultatenrekening	11

## Resultaatsvergelijking

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het resultaat na belasting over 2021 € 4.889 (2020: € -2.869).  
Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2021 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2021 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2020.  
Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	2021		2020	
Inkomsten	13.502	100,0%	12.712	100,0%
Uitkeringen	-15.008	-111,2%	-8.820	-69,4%
<b>Brutomarge</b>	<b>-1.506</b>	<b>-11,2%</b>	<b>3.892</b>	<b>30,6%</b>
Overige opbrengsten	7.774	57,6%	8.670	68,2%
<b>Totaal opbrengsten</b>	<b>6.268</b>	<b>46,4%</b>	<b>12.562</b>	<b>98,8%</b>
Huisvesting	-8.749	-64,8%	-7.337	-57,7%
Kantoorkosten	2.249	16,7%	1.356	10,7%
Algemene kosten	8.396	62,2%	915	7,2%
Dotaties voorzieningen	-600	-4,4%	20.500	161,3%
<b>Totaal kosten</b>	<b>1.296</b>	<b>9,6%</b>	<b>15.434</b>	<b>121,4%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>4.972</b>	<b>36,8%</b>	<b>-2.872</b>	<b>-22,6%</b>
Financiële baten & lasten	-83	-0,6%	3	0,0%
<b>Resultaat voor belastingen</b>	<b>4.889</b>	<b>36,2%</b>	<b>-2.869</b>	<b>-22,6%</b>

### Toelichting brutomarge

Het brutowinstpercentage is in 2021 gedaald met -41,8%.

De ontwikkeling van de brutomarge over 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

Hogere brutomarge als gevolg van omzet stijging	790	
Lagere brutomarge als gevolg van inkoopwaarde stijging	-6.188	
<b>Lagere brutomarge</b>	<b>-5.398</b>	

### Toelichting bedrijfsresultaat

Bedrijfsresultaat gunstiger door:

Lagere huisvesting	1.412	
Lagere dotaties voorzieningen	21.100	
		22.512

Bedrijfsresultaat ongunstiger door:

Lagere brutomarge	5.398	
Lagere overige opbrengsten	896	
Hogere kantoorkosten	893	
Hogere algemene kosten	7.481	
		14.668
<b>Hoger bedrijfsresultaat</b>		<b>7.844</b>

## **Jaarrekening 2021**

## Balans per 31 december 2021

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
<b>ACTIVA</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Gebouwen en terreinen	475.000	475.000
Portretten	<u>1.815</u>	<u>1.815</u>
	<b>476.815</b>	<b>476.815</b>
<b>Financiële vaste activa</b>		
Overige effecten	<u>429.139</u>	<u>666.472</u>
	<b>429.139</b>	<b>666.472</b>
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>		
Overige vorderingen	894	1.043
Overlopende activa	<u>85</u>	<u>29</u>
	<b>979</b>	<b>1.072</b>
<b>Liquide middelen</b>		
Bankrekeningen	<u>394.290</u>	<u>97.447</u>
	<b>394.290</b>	<b>97.447</b>
	<u><b>1.301.223</b></u>	<u><b>1.241.806</b></u>

## Balans per 31 december 2021

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Stamvermogen	476.152	476.152
Algemene reserve	529.244	529.244
Reserve ongerealiseerd koersresultaat	267.807	197.690
Resultaat boekjaar	<u>4.889</u>	<u>-2.869</u>
	<b>1.278.092</b>	<b>1.200.217</b>
<b>Voorzieningen</b>		
Voorziening AHR-dag	15.635	27.125
Voorziening groot onderhoud	4.861	1.399
Voorziening subsidies kunstenaars	0	4.600
Voorziening subsidies materialen	<u>0</u>	<u>2.500</u>
	<b>20.496</b>	<b>35.624</b>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Overlopende passiva	<u>2.635</u>	<u>5.965</u>
	<b>2.635</b>	<b>5.965</b>
	<u><b>1.301.223</b></u>	<u><b>1.241.806</b></u>

## Resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Inkomsten	13.502	12.712
Uitkeringen	<u>-15.008</u>	<u>-8.820</u>
<b>Brutomarge</b>	<b>-1.506</b>	<b>3.892</b>
Overige opbrengsten	7.774	8.670
<b>Totaal opbrengsten</b>	<b><u>6.268</u></b>	<b><u>12.562</u></b>
Huisvesting	-8.749	-7.337
Kantoorkosten	2.249	1.356
Algemene kosten	8.396	915
Dotaties voorzieningen	<u>-600</u>	<u>20.500</u>
<b>Totaal kosten</b>	<b>1.296</b>	<b>15.434</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b><u>4.972</u></b>	<b><u>-2.872</u></b>
Financiële baten & lasten	-83	3
<b>Resultaat voor belastingen</b>	<b><u><u>4.889</u></u></b>	<b><u><u>-2.869</u></u></b>



## Toelichting op de balans per 31 december 2021

### Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

#### Gebouwen en terreinen

Aanschaffingen	475.000	
Cum. afschrijving	0	
Boekwaarde begin	<u>475.000</u>	
(Des)investeringen	0	
Afschrijvingen	0	
Mutaties	<u>0</u>	
Boekwaarde einde	<u><u>475.000</u></u>	

#### Portretten

Aanschaffingen	1.815	
Cum. afschrijving	0	
Boekwaarde begin	<u>1.815</u>	
(Des)investeringen	0	
Afschrijvingen	0	
Mutaties	<u>0</u>	
Boekwaarde einde	<u><u>1.815</u></u>	

### Financiële vaste activa

Een overzicht van de financiële vaste activa is onderstaand opgenomen:

#### Overige effecten

Effectendepot	429.139	
	<u>429.139</u>	

31 dec 2021

31 dec 2020

### Vorderingen en overlopende activa

#### Overige vorderingen

Dividendbelasting	894	1.043
	<u>894</u>	<u>1.043</u>

## Toelichting op de balans per 31 december 2021

### Overlopende activa

Nog te ontvangen	85	29
	<u>85</u>	<u>29</u>

### Liquide middelen

#### Bankrekeningen

ABN/Amrobank betaalrek.	303.950	4.973
ABN/Amrobank spaarrek.	35.266	41.266
ABN/Amrobank verm.beheer	55.074	51.208
	<u>394.290</u>	<u>97.447</u>

### Eigen vermogen

#### Stamvermogen

Stamvermogen	476.152	476.152
Algemene reserve	529.244	529.244
Reserve ongerealiseerd koersresultaat	267.807	197.690
Resultaat boekjaar	4.889	-2.869
	<u>1.278.092</u>	<u>1.200.217</u>

### Voorzieningen

#### Voorziening AHR-dag

Boekwaarde begin		27.125
Dotatie/onttrekking		-11.490
Mutaties		<u>-11.490</u>
Boekwaarde einde		<u>15.635</u>

#### Voorziening groot onderhoud

Boekwaarde begin		1.399
Dotatie/onttrekking		3.462
Mutaties		<u>3.462</u>
Boekwaarde einde		<u>4.861</u>

## Toelichting op de balans per 31 december 2021

### Voorziening subsidies kunstenaars

Boekwaarde begin		4.600
Dotatie/onttrekking		-4.600
Mutaties		<u>-4.600</u>
Boekwaarde einde		<u><u>0</u></u>

### Overige voorzieningen

Boekwaarde begin		2.500
Dotatie/onttrekking		-2.500
Mutaties		<u>-2.500</u>
Boekwaarde einde		<u><u>0</u></u>

### Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Nog te betalen posten	1.330	4.676
Vooruitontvangen	<u>1.305</u>	<u>1.289</u>
	<b>2.635</b>	<b>5.965</b>

## Toelichting op de resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Inkomsten</b>		
Donaties etc.	2.160	2.295
Auteursrechten	124	17
Subsidies	10.000	10.400
Vrijval voorzieningen	1.218	0
	<u>13.502</u>	<u>12.712</u>
<b>Uitkeringen</b>		
Uitkeringen kunstenaars	6.188	0
Uitkering BSF	8.820	8.820
	<u>15.008</u>	<u>8.820</u>
<b>Overige opbrengsten</b>		
Dividenden	5.961	6.953
Dividenden onbelast	7.704	9.269
Servicekosten	-5.891	-7.552
	<u>7.774</u>	<u>8.670</u>
<b>Huisvesting</b>		
Ontvangen huur	-15.663	-15.462
Onderhoud tuin	0	767
Onderhoud pand	1.518	632
Voorziening onderhoud pand	4.000	4.000
Assurantien	1.210	852
Inrichting pand	0	898
Heffingen pand	186	451
Overige kosten pand	0	525
	<u>-8.749</u>	<u>-7.337</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorkosten	1.529	726
Abonnementen/Contributies	720	630
	<u>2.249</u>	<u>1.356</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Administratiekosten	833	832
Kosten fondsenwerver	6.050	0
Overige kosten	1.513	83
	<u>8.396</u>	<u>915</u>

## Toelichting op de resultatenrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Dotaties voorzieningen</b>		
Voorziening ARH-dag	8.000	8.000
Voorziening uitkering kunstenaars	-6.100	10.000
Voorziening uitkering materialen	-2.500	2.500
	<u>-600</u>	<u>20.500</u>
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Rente Bank	61	148
	<u>61</u>	<u>148</u>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Kosten Bank	144	145
	<u>144</u>	<u>145</u>