



Sint Laurensfonds

Financiële verantwoording 2017

Sint Laurensfonds



Sint Laurensfonds

Inhoudsopgave

| | Pagina |
|-------------------------------------|--------|
| Algemeen | 2 |
| Oprichting en doelstelling | 2 |
| Beleid algemeen | 3 |
| Vermogensbeleid | 3 |
| Resultaatverwachtingen 2018 | 3 |
| Vergoeding bestuursleden | 3 |
| | |
| Bestedingen | 3 |
| Beleid | 3 |
| Bijdragen aan projecten in 2017 | 4 |
| Voorgenomen uitkeringen 2018 | 5 |
| | |
| Staat van baten en lasten over 2017 | 5 |
| Toelichting | 6 |



Sint Laurensfonds

Algemeen

Oprichting en doelstelling

Sint Laurensfonds, voorheen: Rooms-Katholiek Parochiaal Armbestuur van Rotterdam, is een in Rotterdam gevestigd charitatief vermogensfonds met een private kerkelijke rechtspersoonlijkheid. Het vermogen is grotendeels verkregen uit legaten die bepaalden dat de opbrengst van het vermogen aangewend kan worden voor de doelstellingen van de instelling.

Het R.K. Parochiaal Armbestuur is opgericht op 9 mei 1857 als rechtsopvolger van “de Gemeene-Armen-Borse, ten behouwe van de Catholijcke armen deser stede Rotterdam”, opgericht op 24 november 1651. Na een ingrijpende reorganisatie in 1894 richtte het Armbestuur zich uitsluitend nog op de exploitatie van weeshuizen, oude-armenhuizen en armenscholen. In de loop van de twintigste eeuw nam de overheid in financiële zin steeds meer zorgtaken over. Dit was op 16 mei 1966 aanleiding voor het oprichten van het Sint Laurensinstituut als voortzetting van het Armbestuur. Zo kon de (financiële) erfenis van de katholieke charitas in Rotterdam in de toekomst ten dienste blijven staan van de noden van de (katholieke) medemens. Op 21 april 2009 besloot het bestuur de naam Sint Laurensinstituut te wijzigen in Sint Laurensfonds (hierna SLF).

De statuten zijn laatstelijk herzien per 27 mei 2009. In een vergadering van het Algemeen Bestuur op 20 december 2017 is een nieuw huishoudelijk reglement vastgesteld.

SLF heeft ten doel het behartigen van de materiële en geestelijke zorg voor hulpbehoevende bejaarden, kinderen en anderen, in het bijzonder in de regio Rotterdam, zomede het subsidiëren of anderszins stimuleren van en steun verlenen aan rechtspersonen werkzaam op het gebied van charitas, maatschappelijke dienstverlening en gezondheidszorg en die niet handelen in strijd met de katholieke beginselen, in het bijzonder die rechtspersonen in de regio Rotterdam waarvan het doel in de ruimste zin gericht is op de zorg voor hulpbehoevende bejaarden, kinderen en anderen, waaronder op de eerste plaats rechtspersonen welke geacht moeten worden uit de instelling te zijn voortgekomen of daaruit in de toekomst mochten voortkomen, zomede al hetgeen daarmee verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin.



Sint Laurensfonds

Beleid – algemeen

In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 19 maart 2014 is het Strategisch Plan voor de periode 2014 – 2018 vastgesteld. Hierin wordt onder meer aandacht geschonken aan de actualisering van het vermogensbeheer en het bestedingenbeleid.

Het Algemeen Bestuur heeft in 2017 besloten om voor de periode 2018-2020 een sterke focus te leggen op kinderen die opgroeien in armoede en hiervoor extra financiële middelen vrij te maken. Hiertoe is ook besloten de huidige projectadviseur vrij te maken, een extra projectadviseur aangenomen en een extra bestuurslid geworven.

Vermogensbeleid

Het vermogen is belegd in effecten en in onroerende zaken, voornamelijk landerijen. Het bestuur van het fonds streeft ernaar jaarlijks een zodanig bedrag uit te keren aan projecten dat het vermogen, rekening houdend met eventuele inflatie in stand blijft. Deze doelstelling is in 2017 gerealiseerd.

Resultaatverwachtingen 2018

Van het vermogen van SLF is circa 60% belegd in effecten. Het rendement op deze effecten wordt in belangrijke mate bepaald door de koersontwikkeling van de in de portefeuille opgenomen waarden. In de begroting 2018 is uitgegaan van een in overleg met vermogensbeheerders uitgesproken verwacht rendement op jaarbasis, waarmee de begroting 2018 een klein negatief saldo vertoont.

Vergoeding bestuursleden

De bestuursleden ontvangen een vergoeding op basis van de regeling voor vrijwilligers van de Belastingdienst.

Bestedingen

Beleid

SLF geeft uit de opbrengsten van zijn vermogen financiële ondersteuning aan pastorale, diaconale en/of sociale initiatieven van organisaties die passen binnen de katholieke sociale leer en de katholieke beginselen, die werkzaam zijn op het terrein van welzijn en zorg, in Rotterdam en directe omgeving en die bijdragen aan:

- een positieve ontwikkeling van kwetsbare jeugdigen en hen ondersteunen bij het opgroeien tot zelfstandige volwassenen;
- het doorbreken van sociaal isolement van ouderen;
- projecten van sociale opbouw in kwetsbare wijken waardoor netwerkvorming rond



Sint Laurensfonds

- jeugdigen en ouderen mede ondersteund wordt;
- projecten die voortkomen uit de kerkelijke diaconale infrastructuur;
- het Fonds Bijzondere Noden Rotterdam.

Aanvragen moeten beantwoorden aan de statutaire doelstellingen van SLF.

Bijdragen aan projecten in 2017

In 2017 zijn 340 aanvragen binnengekomen. Het aantal aanvragen dat positief is beoordeeld is 220. 74 Aanvragen zijn afgewezen. (NB: Het aantal ingekomen aanvragen is niet gelijk aan het aantal beoordeelde aanvragen. In 2017 zijn ook aanvragen uit 2016 behandeld.)

Van de totaal 340 binnengekomen aanvragen hebben 90 aanvragen betrekking op een nieuwe actieve actie voor een bijdrage van maximaal € 2.500. Deze zogenoemde “Decemberactie” was voor initiatieven die eenzame ouderen en arme gezinnen een extra steuntje in de rug bieden in de maand december. Van deze 90 aanvragen zijn er 65 toegekend en het resterende deel is afgewezen dan wel ingetrokken.

In het verslagjaar is in totaal een bedrag van € 2.690.901 toegekend. Van een aantal (in eerdere jaren gedane toezeggingen) is geen gebruik gemaakt. Uit dien hoofde is in 2017 een bedrag van € 119.491 vrijgevallen en ten gunste van het resultaat gebracht.

Uitkeringen per rubriek

| | € | % | Aantal |
|--|-----------|-----|--------|
| Doelgroep Jeugdigen | | | |
| Bijdragen aan een positieve ontwikkeling van kwetsbare jeugdigen | 1.627.270 | 60 | 116 |
| | 1.627.270 | 60 | 116 |
| Doelgroep Ouderen | - | - | - |
| Doorbreken van het isolement van ouderen | 527.801 | 20 | 73 |
| Sociale wijkopbouw en diaconale ondersteuning | 293.440 | 11 | 14 |
| Overige | 242.390 | 9 | 17 |
| | 1.063.631 | 40 | 104 |
| | | | |
| Totaal toegekend | 2.690.901 | 100 | 220 |
| | | | |
| Procedures | | | |
| Bureau (tot en met € 5.000) | 292.461 | 11 | 128 |
| Commissies Ouderen / Jeugd (€ 5.001 - € 50.000) | 1.581.940 | 59 | 84 |
| Algemeen bestuur (€ > 50.000) | 824.000 | 30 | 8 |
| Totaal | 2.690.901 | 100 | 220 |



De toekenningen lopen uiteen van € 150 tot € 229.000.

Vorgenomen uitkeringen 2018

Het bestuur heeft voor het jaar 2018 een bedrag van € 2,5 miljoen beschikbaar gesteld voor bijdragen aan projecten, gelijkelijk verdeeld over de beide hiervoor genoemde doelgroepen. In de begroting voor 2018 is een bedrag van € 1 miljoen opgenomen voor het Programma Armoedebestrijding kinderen in Rotterdam.

Staat van baten en lasten over 2017

| | <u>Begroting</u> | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | <u>2017</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| | € | € | € |
| Resultaat beleggingen | | | |
| Onroerende zaken | 939.517 | 1.009.000 | 1.402.346 |
| Effecten | 4.051.556 | 1.646.000 | 1.103.942 |
| Leningen | 71.748 | 49.000 | 28.522 |
| Overige | 1.563 | 1.000 | 6.789 |
| | <u>5.064.384</u> | <u>2.705.000</u> | <u>2.541.599</u> |
| Lasten apparaat | | | |
| Personeelskosten | 166.635 | 204.800 | 135.223 |
| Afschrijvingen | 1.316 | 1.500 | 2.662 |
| Overige lasten | 201.656 | 208.500 | 178.238 |
| Totaal lasten apparaat | <u>369.607</u> | <u>414.800</u> | <u>316.123</u> |
| Resultaat vóór uitkeringen | 4.694.777 | 2.290.200 | 2.225.476 |
| Uitkeringen | <u>-2.557.161</u> | <u>-2.576.000</u> | <u>-2.534.712</u> |
| Resultaat | <u>2.137.616</u> | <u>-285.800</u> | <u>-309.236</u> |
| Resultaatbestemming | | | |
| Bestemmingsfonds Block | -2.567.361 | | -277.363 |
| Bestemmingsfonds H. Antonius | -272.205 | | -29.408 |
| Bestemmingsfonds Haanebrink-Minderop | -22.818 | | -2.465 |
| Bestemmingsreserve Armoedebestrijding | <u>5.000.000</u> | | <u>-</u> |
| | <u>2.137.616</u> | | <u>-309.236</u> |



Sint Laurensfonds

TOELICHTING

Algemeen

De hiervoor gepresenteerde ‘Staat van baten en lasten over 2017’ is ontleend aan de jaarrekening 2017 zoals opgenomen in de ‘Jaarverantwoording SLF 2017’ van het fonds. Deze jaarverantwoording 2017 is door het Algemeen Bestuur vastgesteld op 26 juni 2018. Bij de jaarrekening is een goedkeurende controleverklaring afgegeven door de onafhankelijke controlerend accountant.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 ‘Organisaties zonder winststreven’, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De jaarrekening is opgesteld in euro’s, zijnde de functionele en presentatievaluta van Sint Laurensfonds.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de actuele waarde of tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderinggrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de actuele waarde.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt het bestuur van Sint Laurensfonds zich verschillende oordelen en maakt schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. De baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; lasten reeds zodra zij voorzienbaar zijn. Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op actuele waarde gewaardeerde beleggingen.

Koersverschillen die optreden bij de afwikkeling van monetaire posten worden in de staat van baten en lasten verwerkt in de periode dat zij zich voordoen.

Resultaat beleggingen

Het resultaat beleggingen betreft de opbrengsten uit dividenden, rente, huur, erfpacht, jachtrechten en afkopsommen, alsmede de (on)gerealiseerde waarde mutaties, onder aftrek van de aan het beheer van de beleggingen direct toe te rekenen kosten.



Sint Laurensfonds

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Lasten apparaat

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

Uitkeringen

De uitkeringen worden ten laste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar waarin de uitkering is toegekend.