

Stichting Onroerend Cultureel Erfgoed Portugees Israëlietische Gemeente Amsterdam
gevestigd te Amsterdam

Geconsolideerde balans per 31 december 2019 (na resultaatbestemming)

ACTIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	1		
Verbouwingen		4.810.914	5.211.823
Bibliotheek en ceremoniële collectie		<u>p.m.</u>	<u>p.m.</u>
		4.810.914	5.211.823
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen	2		
Vordering op debiteuren		-	5.000
Belastingen en premies sociale verzekeringen		9.230	-
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>11.962</u>	<u>10.119</u>
		21.192	15.119
Effecten	3	1.358.114	1.223.565
Liquide middelen	4	<u>470.926</u>	<u>449.399</u>
		<u>6.661.146</u>	<u>6.899.906</u>

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
Eigen vermogen	5		
Algemene reserve Stichting CEPIG		(162.176)	12.105
Bestemmingsreserve onderhoud Ets Haim		1.247.678	1.098.570
Bestemmingsfonds Cohen Fonds		573.004	508.426
Algemene reserve Stichting Castrofonds		<u>(11.329)</u>	<u>17.907</u>
		1.647.177	1.637.008
Voorzieningen	6		
Jubileumplan		214.379	216.901
Erfpachtsgelden		<u>69.500</u>	<u>-</u>
		283.879	216.901
Langlopende schulden	7		
Overige langlopende passiva		<u>4.646.780</u>	<u>5.034.013</u>
		4.646.780	5.034.013
Kortlopende schulden	8		
Schulden aan leveranciers		3.757	2.678
Belastingen en premies sociale verzekeringen		-	145
Overige schulden en overlopende passiva		<u>79.553</u>	<u>9.161</u>
		83.310	11.984
		<u>6.661.146</u>	<u>6.899.906</u>

Stichting Onroerend Cultureel Erfgoed Portugees Israëlietische Gemeente Amsterdam
gevestigd te Amsterdam

Geconsolideerde staat van baten en lasten 2019

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Baten	9	778.621	473.235
Directe lasten	10	<u>(56.474)</u>	<u>(47.650)</u>
Baten -/- directe lasten		722.147	425.585
Afschrijvingskosten	11	400.909	400.909
Overige bedrijfskosten:	12		
Huisvestingskosten		273.432	196.497
Administratie- en advieskosten		17.758	17.282
Kantoorkosten		3.537	4.116
Verkoopkosten		27	24
Algemene kosten		<u>6.315</u>	<u>14.152</u>
Som der exploitatiekosten		<u>701.978</u>	<u>632.980</u>
Exploitatieresultaat		20.169	(207.395)
Financiële baten		-	245
Financiële baten en lasten	13	<u>-</u>	<u>245</u>
Resultaat		<u>20.169</u>	<u>(207.150)</u>
Onttrekking eigen vermogen Castrofonds		(19.236)	(369)
Toevoeging/onttrekking bestemmingsreserve onderhoud Stichting Ets Haim		149.108	(67.112)
Toevoeging/onttrekking bestemmingsfonds Cohen Fonds		64.578	(28.763)
Onttrekking eigen vermogen Stichting CEPIG		<u>(174.281)</u>	<u>(110.906)</u>
Totaal		<u>20.169</u>	<u>(207.150)</u>

Stichting Onroerend Cultureel Erfgoed Portugees Israëlietische Gemeente Amsterdam
gevestigd te Amsterdam

Algemene toelichting en grondslagen voor de geconsolideerde jaarrekening

Rechtsvorm en activiteiten

Bedrijfsactiviteiten

De organisatie is als stichting opgericht. De activiteiten van Stichting Onroerend Cultureel Erfgoed Portugees Israëlietische Gemeente Amsterdam (KvK-nummer 34197184), statutair gevestigd te Amsterdam, bestaan voornamelijk uit: Het beheren en instandhouden van cultureel erfgoed en de Synagoge.

Consolidatie

Consolidatiegrondslagen

In de geconsolideerde jaarrekening worden, overeenkomstig uniforme grondslagen, volgens de integrale consolidatiemethode, alle stichtingen opgenomen.

Geconsolideerde belangen

In de geconsolideerde jaarrekening zijn de volgende stichtingen opgenomen:
Stichting Onroerend Cultureel Erfgoed Portugees-Israëlietische Gemeente Amsterdam (verder te noemen: Stichting CEPIG); Stichting Ets Haim, Roerend Cultureel Erfgoed Portugees-Israëlietische Gemeente; Stichting David Henriques de Castrofonds.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Continuïteit

Per 1 mei 2014 is door de Stichting Ets Haim ter ondersteuning van de financiële positie van Stichting CEPIG de volgende schriftelijke toezegging tot garantie gedaan:

- Een garantie tot maximaal € 250.000 per jaar over de jaren 2014 en 2015 en verder met betrekking tot uitvoering van de statutaire taken door Stichting CEPIG.

Per 20 juni 2016 is door de Stichting Ets Haim de garantiestelling ad € 250.000 uitgebreid voor de jaren 2016 tot en met 2019.

Per 1 april 2020 is door de Stichting Ets Haim de garantiestelling ad € 250.000 uitgebreid voor de jaren 2020 tot en met 2021.

Op basis van deze garantiestelling in relatie tot de exploitatie is de jaarrekening op basis van continuïteit opgesteld.

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs (is hier gelijk aan nominale waarde), tenzij anders vermeld.