

Stichting Vrienden van St. Joannes de Deo/Amsterdam
Antonio Vivaldistraat 6
1083 HP Amsterdam

Financieel verslag 2022

Dossiernummer: Joannes de Deo
Behandeld door: Jan van Munster
Datum: 6 december 2023



Inhoudsopgave

1.	Rapport	3
1.1	Samenstellingsverklaring	4
1.2	Ondertekening	4
2.	Jaarrekening	5
2.1	Balans per 31 december 2022	6
2.2	Winst- en verliesrekening 2022	8
2.4	Toelichting behorende tot de jaarrekening 2022	10
3.	Overige gegevens	14
3.1	Mededeling Accountantsverklaring (vrijstelling)	15
3.2	Statutaire bepalingen winstbestemming	15
3.3	Resultaatverwerking	15

1. Rapport

Stichting Vrienden van St. Joannes de Deo/Amsterdam
Antonio Vivaldistraat 6
1083 HP Amsterdam

Hoogland, 6 december 2023

Geachte bestuur,

1.1 Samenstellingsverklaring

Ingevolge de doorlopende opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van Stichting Vrienden van St. Joannes de Deo/Amsterdam samengesteld.

De jaarrekening is samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van de gegevens en de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring te verstrekken.

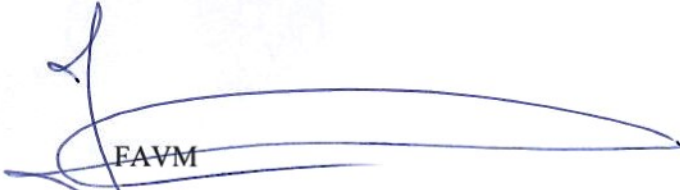
Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens.

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij op zorgvuldige wijze de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor de financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

1.2 Ondertekening

Hiermede vertrouwen wij erop aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het verstrekken van een nadere toelichting zijn wij steeds bereid.

Hoogachtend,



FAVM
Jan van Munster

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2022

(na bestemming van het resultaat)

Activa

	31-12-2022	31-12-2021
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
inventaris	0	0
Financiële vaste activa		
effecten	815.573	992.973
deelnemingen	0	0
	815.573	992.973
Vlottende activa		
vorderingen		
rekening-courant	0	0
rekening-courant groepsmaatschappij	0	0
belastingen	1.545	1.386
overige vorderingen	114	114
	1.659	1.500
liquide middelen		
bankmiddelen	141.464	171.215
	141.464	171.215
Totaal activa	958.696	1.165.688



Passiva	31-12-2022	31-12-2021
<hr/>		
Eigen vermogen		
reservefonds	883.022	1.046.550
beleggingsfonds	71.807	113.965
	954.829	1.160.515
 Voorzieningen		
overige	0	0
 Langlopende schulden		
lening o/g	0	0
 Kortlopende schulden		
rekening-courant aandeelhouders	0	0
rekening-courant participanten	0	0
aflossingsverplichtingen	0	0
belastingen	0	0
overige schulden	3.867	5.173
	3.867	5.173
 Totaal passiva	 958.696	 1.165.688
<hr/>		



2.2 Winst- en verliesrekening 2022

	2022	2021
Netto opbrengsten		
koersresultaat effecten	163.528-	124.014
dividenden	4.925	5.994
couponrente	63	122
	158.540-	130.130
TOTALE OPBRENGSTEN	158.540-	130.130
Stichtingskosten		
schenkingen	35.180	20.298
kosten aandelen en obligaties	9.066	11.056
algemene kosten	2.783	2.871
	47.029	34.225
Bijzondere baten en lasten		
bijzondere baten	0	0
bijzondere lasten	0	0
	0	0
Bedrijfsresultaat	205.569-	95.905
Financiële baten en lasten		
financiële lasten	48-	0
financiële baten	69-	81
	117-	81
Resultaat voor belastingen	205.686-	95.824
bronbelastingen	0	0
resultaat deelnemingen	0	0
Resultaat na belastingen	205.686-	95.824



2.3 Toelichting behorende tot de jaarrekening 2022

Waarderingsgrondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering aan activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling van de balanspost.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde of vervaardigingskosten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschafwaarde of vervaardigingskosten.

Effecten

Aandelen en obligaties worden gewaardeerd tegen beurswaarde per balansdatum. Gerealiseerde c.q. ongerealiseerde koersverschillen worden ten gunste c.q. voor zover saldo aanwezig is, ten laste van de beleggingsreserve gebracht. Is er geen saldo aanwezig, dan worden deze verliezen ten laste van het resultaat gebracht.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarden 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 vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Grondslag voor resultaat bepaling

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Dividenden, rente obligaties en bankrente

Dit betreft de op de verslagperiode betrekking hebbende opbrengsten van dividenden, rente op obligaties en ontvangen rente op de effecten rekening.



Vorderingen

De samenstelling is als volgt.

	Balans 31-12-2022	Balans 31-12-2021
Belastingen en premies		
dividendbelasting	1.545	1.386
omzetbelasting	0	0
	1.545	1.386
Overige vorderingen		
Couponrente	10	114
Vooruitbetaalde assurantie	0	0
Overige	104	0
	114	114
	1.659	1.500

Liquide middelen

De samenstelling is als volgt:

InsingerGilissen Bankiers N.V.	141.464	171.215
	141.464	171.215



Eigen vermogen

Voor de samenstelling van de mutatie ten gevolge van het resultaat over het boekjaar 2022 verwijzen wij u naar de winst- en verliesrekening.

	Balans 31-12-2021	Bij	Af	Balans 31-12-2022
reservefonds	1.046.550	0	163.528	883.022
beleggingsreserve	113.965	0	42.158	71.807
	1.160.515	0	205.686	954.829



Kortlopende schulden

De onder dit hoofd opgenomen kortlopende schulden hebben allen een resterende looptijd korter dan één jaar.

De samenstelling is als volgt:

	Balans 31-12-2022	Balans 31-12-2021
Overige schulden		
administratiekosten	1.652	2.493
vermogensbeheervergoeding	0	0
overige nog te betalen bedragen	2.215	2.680
	3.867	5.173
	3.867	5.173

Niet in de balans opgenomen verplichtingen, zijn voor zover bekend niet aanwezig.

2022**2021****Netto Opbrengsten****Dividenden**

Euro dividenden	1.057	327
CHF dividenden	252	0
USD dividenden	3.696	5.912
Ingehouden buitenlandse dividendbelasting	80-	245-
	4.925	5.994

Stichtingskosten**Schenkeningen**

Ouderenfonds	0	3.000
Stichting Amstelring Groep	27.800	10.726
Opknappen kloek	0	350
Saint Egidio	0	1.000
Stichting Muziek in Huis	880	3.450
Stichting Vier het Leven	3.000	0
Stichting Bedtimestories	1.500	0
SGMP	2.000	0
Kerstapketten	0	972
Benedikte Bos	0	800
	35.180	20.298

Kosten aandelen en obligaties

Effectentransacties	0	0
Vermogensbeheervergoeding	9.066	11.056
	9.066	11.056

Algemene kosten

Administratie	1.652	1.500
Verzekering	0	0
Website	997	1.038
Overige kosten	134	333
	2.783	2.871



3. Overige gegevens

3.1 Mededeling Accountantsverklaring (vrijstelling)

Er behoeft geen accountantsverklaring te worden overlegd aangezien de organisatie valt binnen de door de wet (in artikel 396 lid 1 van boek 2 van het Burgerlijk Wetboek) gestelde grenzen en de organisatie derhalve, ingevolge artikel 396 lid 6, vrijgesteld is van de verplichting tot het laten instellen van de in artikel 393 lid 1 bedoelde accountantscontrole van de jaarrekening.

3.2 Statutaire bepalingen winstbestemming

Artikel 21

1. De winst staat ter vrije beschikking van de algemene vergadering, met dien verstande dat de directie met goedkeuring van de raad van commissarissen als eerste bepaalt welk gedeelte van de winst wordt gereserveerd.
2. De vennootschap kan aan de aandeelhouders en andere gerechtigden tot de voor uitkering vatbare winst slechts uitkeringen doen voor zover het eigen vermogen groter is dan het gestorte en opgevraagde deel van het kapitaal vermeerderd met de reserves die krachtens de wet moeten worden aangehouden.
3. Uitkering van winst geschiedt na de vaststelling van de jaarrekening waaruit blijkt dat zij geoorloofd is.
4. Bij de berekening van de winstverdeling tellen de aandelen die de vennootschap in haar eigen kapitaal houdt niet mede, tenzij deze aandelen belast zijn met een vruchtgebruik of daarvan met medewerking van de vennootschap certificaten zijn uitgegeven.
5. De vennootschap mag tussentijds slechts uitkeringen doen, indien aan het vereiste van het tweede lid is voldaan.

3.3 Winstverwerking

Overeenkomstig de wettelijke bepaling is het resultaat ad € 205.686- over 2022 conform het voorstel van de penningmeester als volgt verdeeld: ten laste van het reservefonds € 163.528 en ten laste van het beleggingsreserve € 42.158. Dit voorstel is al in de jaarrekening verwerkt.