

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

Financieel verslag 2023

Dossiernummer:	Joannes de Deo
Behandeld door:	Jan van Munster
Datum:	26 oktober 2024



Inhoudsopgave

<u>1.</u>	<u>Rapport</u>	<u>3</u>
1.1	Samenstellingsverklaring	4
1.2	Ondertekening	4
<u>2.</u>	<u>Jaarrekening</u>	<u>5</u>
2.1	Balans per 31 december 2023	6
2.2	Winst- en verliesrekening 2023	8
2.4	Toelichting behorende tot de jaarrekening 2023	10
<u>3.</u>	<u>Overige gegevens</u>	<u>14</u>
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, 26 oktober 2024

Geachte bestuur,

1.1 Samenstellingsverklaring

Ingevolge de doorlopende opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 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.

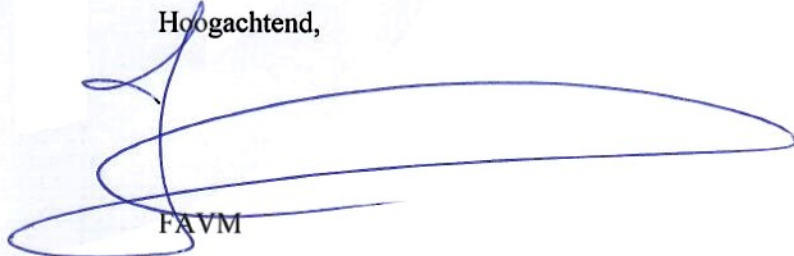
Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens.

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 2023

(na bestemming van het resultaat)

Activa

	31-12-2023	31-12-2022
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
inventaris	0	0
Financiële vaste activa		
effecten	902.274	815.573
deelnemingen	0	0
	902.274	815.573
Vlottende activa		
vorderingen		
rekening-courant	0	0
rekening-courant groepsmaatschappij	0	0
belastingen	1.545	1.545
overige vorderingen	392	114
	1.937	1.659
liquide middelen		
bankmiddelen	78.219	141.464
	78.219	141.464
Totaal activa	982.430	958.696

Passiva	31-12-2023	31-12-2022
Eigen vermogen		
reservefonds	963.270	883.022
beleggingsfonds	13.552	71.807
	976.822	954.829
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	5.608	3.867
	5.608	3.867
Totaal passiva	982.430	958.696

2.2 Winst- en verliesrekening 2023

	2023	2022
Netto opbrengsten		
koersresultaat effecten	80.248	163.528-
dividenden	4.680	4.925
couponrente	346	63
	85.274	158.540-
TOTALE OPBRENGSTEN	85.274	158.540-
Stichtingskosten		
schenken	50.627	35.180
kosten aandelen en obligaties	8.882	9.066
algemene kosten	4.901	2.783
	64.410	47.029
Bijzondere baten en lasten		
bijzondere baten	0	0
bijzondere lasten	0	0
	0	0
Bedrijfsresultaat	20.864	205.569-
Financiële baten en lasten		
financiële lasten	0-	48-
financiële baten	1.129	69-
	1.129	117-
Resultaat voor belastingen	21.993	205.686-
bronbelastingen	0	0
resultaat deelnemingen	0	0
Resultaat na belastingen	21.993	205.686-



2.3 Toelichting behorende tot de jaarrekening 2023

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 boordeling 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 31-12-2023	Balans 31-12-2022
Belastingen en premies		
dividendbelasting	1.545	1.545
omzetbelasting	0	0
	1.545	1.545
Overige vorderingen		
Couponrente	10	10
Vooruitbetaalde assurantie	0	0
Overige	382	104
	392	114
	1.937	1.659

Liquide middelen

De samenstelling is als volgt:

InsingerGilissen Bankiers N.V.	78.219	141.464
	78.219	141.464

Eigen vermogen

Voor de samenstelling van de mutatie ten gevolge van het resultaat over het boekjaar 2023 verwijzen wij u naar de winst- en verliesrekening.

	Balans 31-12-2022	Bij	Af	Balans 31-12-2023
reservefonds	883.022	80.248	0	963.270
beleggingsreserve	71.807	0	58.255	13.552
	954.829	80.248	58.255	976.822

Kortlopende schulden

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

De samenstelling is als volgt:

	Balans 31-12-2023	Balans 31-12-2022
Overige schulden		
administratiekosten	3.353	1.652
vermogensbeheervergoeding	0	0
overige nog te betalen bedragen	2.255	2.215
	5.608	3.867
	5.608	3.867

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

2023

2022

Netto Opbrengsten

Dividenden

Euro dividenden	3.003	1.057
CHF dividenden	238	252
USD dividenden	2.091	3.696
Ingehouden buitenlandse dividendbelasting	652-	80-
	4.680	4.925

Stichtingskosten

Schenken

Hemelpost	450	0
Stichting Amstelring Groep	41.487	27.800
Vrouw en geloofsgroep	450	0
Saint Egidio	0	0
Stichting Muziek in Huis	1.340	880
Stichting Vier het Leven	5.000	3.000
Stichting Bedtimestories	0	1.500
SGMP	0	2.000
Zorg rondvaarten	1.900	0
Benedikte Bos	0	0
	50.627	35.180

Kosten aandelen en obligaties

Effectentransacties	0	0
Vermogensbeheervergoeding	8.882	9.066
	8.882	9.066

Algemene kosten

Administratie	1.700	1.652
Verzekering	0	0
Website	2.408	997
Overige kosten	793	134
	4.901	2.783



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 € 21.993 over 2023 conform het voorstel van de penningmeester als volgt verdeeld: ten gunste van het reservefonds € 80.248 en ten laste van het beleggingsreserve € 58.255-. Dit voorstel is al in de jaarrekening verwerkt.