

**Stichting Vrienden van  
Maison Gaspard de Coligny**

**te Den Haag**

**Financieel jaarverslag 2022**

**INHOUDSOPGAVE****Jaarverslag****Pagina**

1.	Algemene opmerkingen	
1.1	Doelstelling van de stichting	3
1.2	ANBI	3
1.3	Resultaat 2022 afgezet tegen resultaat 2021	3
1.4	Besteding van de middelen	3
1.5	Beleidsplan Stichting Vrienden van Maison Gaspard de Coligny	3
1.6	Bestuurssamenstelling per 31 december 2022	4

**Jaarrekening**

2.	Balans per 31 december 2022	5
3.	Rekening van baten en lasten over het jaar 2022	6
4.	Kasstroomoverzicht	7
5.	Toelichting	8
6.	Toelichting op balans per 31 december 2022	9
7.	Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2022	10

**Overige gegevens**

	Bestemming resultaat 2022	11
--	---------------------------	----

## 1. Algemene opmerkingen

### 1.1 Doelstelling van de stichting

Stichting Vrienden van het Hospice Wallon de la Haye is opgericht op 29 december 2000 en heeft haar statutaire zetel in 's Gravenhage. Per 21 januari 2019 is de naam gewijzigd in Stichting Vrienden Maison Gaspard de Coligny.

De doelstelling van de stichting luidt:

Het tot stand brengen dan wel ondersteunen van activiteiten op maatschappelijk terrein, meer in het bijzonder religieuze, culturele en recreatieve activiteiten in instellingen van bejaardenzorg, speciaal voor zover de instellingen tot stand zijn gekomen door of met medewerking van de Waalse Hervormde Gemeente te 's-Gravenhage, zoals bijvoorbeeld Maison Gaspard de Coligny.

### 1.2 ANBI

Per 1 januari 2008 merkt de Belastingdienst de Stichting aan als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

### 1.3 Resultaat 2022 afgezet tegen resultaat 2021

De rekening van baten en lasten geeft een negatief saldo aan van EUR 433.100 over de verslagperiode tegenover een positief saldo van EUR 426.155 over het voorafgaande jaar. Een afname van het resultaat derhalve met EUR 859.255 welke als volgt kan worden geanalyseerd:

Toename opbrengst effecten	6.681
Afname giften	-
Toename kosten vermogensbeheer	977
Afname algemene uitgaven	(738)
Toename doelbestedingen (zie punt 7)	34.628
Toename mutatie in waarde van portefeuille en participatie	(900.803)

Per saldo een toename van het resultaat met (859.255)

### 1.4 Besteding van de middelen

In de verslagperiode heeft de Stichting voor EUR 72.178 aan doelbestedingen verstrekt die in de verslagperiode zijn betaald.

### 1.5 Beleidsplan Stichting Vrienden van Maison Gaspard de Coligny voor 2022 en 2023.

#### **Doelstelling Stichting Vrienden van Maison Gaspard de Coligny (verder te noemen de stichting).**

De stichting heeft tot taak het beheren van een fonds, waaruit aanvullende voorzieningen kunnen worden gefinancierd, die de bewoners van Maison Gaspard de Coligny, onderdeel van de Stichting Saffier Groep, ten goede moeten komen. Het gaat hierbij uitdrukkelijk om aanvullende voorzieningen, terwijl de "reguliere" exploitatielasten van Maison Gaspard dienen te worden gefinancierd uit de door de overheid beschikbaar gestelde budgetten.

Als uitgangspunt wordt gehanteerd dat de bestaande financiële middelen niet voorhanden of ontoereikend zijn. Ondersteuning kan in diverse vormen plaatsvinden, zoals ondermeer door schenkingen en/of leningen en/of garantiestellingen. De gelden mogen niet worden aangewend om zakelijke activiteiten te ondersteunen. De stichting wordt beheerd door een bestuur, dat jaarlijks beslist over de ingediende aanvragen om een bijdrage van de stichting.

**Statutaire doelstellingen.**

De doelstellingen als vermeld in artikel 2 van de statuten vermelden:

”het tot stand brengen dan wel ondersteunen van activiteiten op maatschappelijk terrein, meer in het bijzonder religieuze, culturele en recreatieve activiteiten in instellingen van bejaardenzorg, speciaal voor zover die instellingen tot stand zijn gekomen door of met medewerking van de Waalse Hervormde Gemeente te 's Gravenhage, zoals bijvoorbeeld Maison Gaspard de Coligny.”

Samenstelling en taken bestuur.

Tot de taken van het bestuur behoren:

- het nemen van besluiten over de door de directie van Maison Gaspard ingediende subsidie aanvragen en over de verantwoording met betrekking tot de besteding daarvan;
- het beheer van de effectenportefeuille
- het laten verzorgen van de jaarrekening door een erkend accountants- of financieel bureau, thans Capital Support te Den Haag.

Om de taken naar behoren te kunnen uitvoeren komt het bestuur minimaal twee keer per jaar bij elkaar en vergadert daarnaast zoveel als noodzakelijk is.

Van alle vergaderingen wordt een verslag gemaakt dat in een volgende vergadering – met eventuele aanpassingen – formeel wordt vastgesteld.

De leden van het bestuur ontvangen geen bezoldiging voor hun werk voor de stichting.

**Inkomsten.**

De stichting ontvangt inkomsten uit de opbrengsten van het vermogen, in de vorm van rente en dividend. Daarnaast kan het “gevoed” worden door giften, schenkingen en legaten.

Er wordt door de stichting niet actief aan externe fondsenwerving gedaan

Aan het vermogen wordt jaarlijks een bedrag onttrokken, dat wordt aangewend conform de doelstellingen van de stichting zoals vastgelegd in de statuten. Het bestuur van de stichting streeft ernaar om jaarlijks zoveel mogelijk de netto opbrengsten van het vermogen onder aftrek van gemaakte kosten uit te keren, waarbij als uitgangspunt wordt gehanteerd dat de omvang van het vermogen na onttrekking min of meer gelijk blijft

Het beheer van het vermogen van de stichting wordt verzorgd door de penningmeester en in samenspraak met de vermogensadviseur (thans ABNAMRO Mees Pierson). Minimaal twee keer per jaar vindt overleg plaats met de vermogensbeheerder van de bank.

**1.6 Bestuurssamenstelling per 31 december 2022**

Mevrouw F.A. Arnbak-d'Aulnis De Bourouill

Mevrouw M.T.A. Duijm

De heer T.H. Schokking

De heer C.D. Rosenberg Polak

De heer J.W.M. Meijer

- voorzitter

- secretaris

- penningmeester

- lid

- lid

2. **Balans per 31 december 2022**  
(na bestemming resultaat)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	EUR	EUR
<b>Activa</b>		
<b>Effecten</b>		
Portefeuille AA MeesPierson	2.513.583	2.934.291
	<u>2.513.583</u>	<u>2.934.291</u>
<b>Vlottende Activa</b>		
Vorderingen	1.034	1.921
Liquide middelen	87.701	94.468
	<u>88.735</u>	<u>96.389</u>
<b>Totaal activa</b>	<u><u>2.602.318</u></u>	<u><u>3.030.680</u></u>
<b>Passiva</b>		
<b>Eigen Vermogen</b>		
Wettelijke en statutaire reserves	1.203.766	1.244.031
Reserve koersverschillen	1.357.475	1.750.308
	<u>2.561.241</u>	<u>2.994.339</u>
<b>Kortlopende schulden</b>	41.077	36.341
<b>Totaal passiva</b>	<u><u>2.602.318</u></u>	<u><u>3.030.680</u></u>

3. Rekening van baten en lasten over het jaar 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	EUR	EUR
<b>Baten</b>		
Opbrengst effecten	51.586	44.905
Gift	100	100
	<u>51.686</u>	<u>45.005</u>
<b>Lasten</b>		
Vermogensbeheer	-13.153	-14.130
Algemene kosten	-6.621	-5.883
Doelbestedingen	<u>-72.178</u>	<u>-106.806</u>
	-91.952	-126.819
<b>Exploitatieresultaat</b>	-40.266	-81.814
<b>Mutatie in waarde van</b>		
Effectenportefeuille AAMP	<u>(392.834)</u>	507.969
	(392.834)	507.969
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<u><u>(433.100)</u></u>	<u><u>426.155</u></u>

4. Kasstroomoverzicht

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	EUR	EUR
<b>Beginsaldo liquide middelen</b>	<u>94.468</u>	<u>117.140</u>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Per saldo baten en lasten, exclusief koersresultaten	(40.266)	(81.814)
Af (toe)name vorderingen	887	(913)
Af (toe)name kortlopende schulden	4.736	32.641
	<u>(34.643)</u>	<u>(50.086)</u>
<b>Kasstroom uit investerings activiteiten</b>		
Aan- en verkoop effecten	27.874	27.415
	<u>27.874</u>	<u>27.415</u>
<b>Eindsaldo liquide middelen</b>	<u>87.699</u>	<u>94.468</u>

## 5. Toelichting

### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en grondslagen zoals opgenomen in de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'. Hierbij dient opgemerkt te worden dat in de staat van baten en lasten geen begroting is opgenomen aangezien deze niet wordt opgesteld door het bestuur. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

### **Kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld conform de indirecte methode. In dit overzicht wordt het verloop van de post liquide middelen in de balans weergegeven.

### **Grondslagen van waardering van activa en passiva**

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld

### ***Financiële vaste activa***

De hierin begrepen aandelen en vastrentende waarden worden gewaardeerd tegen de beurswaarde per ultimo boekjaar. Waardevermeerderingen van op actuele waarde gewaardeerde effecten worden onmiddellijk in de winst-en-verliesrekening verwerkt. Waardeverminderingen van op actuele waarde gewaardeerde effecten worden eveneens onmiddellijk in de winst-en-verliesrekening verwerkt. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de effecten worden direct in de winst-en-verliesrekening verwerkt.

### **Grondslagen van resultaatbepaling**

#### Baten

Baten uit hoofde van dividenden worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn ontvangen. De couponrente en overige baten worden verantwoord in het jaar waar zij betrekking op hebben.

#### Lasten

Beheer- en algemene kosten

De beheer- en algemene kosten worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben.

#### Doelbestedingen

Onder doelbestedingen worden verstaan de door de stichting verstrekte gelden of middelen. Doelbestedingen worden in het boekjaar van toekenning ten laste van de rekening van baten en lasten gebracht.



## 6. Toelichting op balans per 31 december 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	EUR	EUR
<b><u>Effecten</u></b>		
Het verloop van de effecten is als volgt		
Balanswaarde per 1 januari	2.934.291	2.453.737
Aankopen/verkopen	-27.874	-27.415
Boekwaarde per 31 december	<u>2.906.416</u>	<u>2.426.322</u>
Koersresultaat	(392.834)	507.969
Balanswaarde per 31 december	<u><u>2.513.583</u></u>	<u><u>2.934.291</u></u>
<b><u>Vlottende activa</u></b>		
<b><u>Vorderingen</u></b>		
Lopende couponrente	148	5
Te vorderen Nederlandse bronbelasting	886	1.916
	<u>1.034</u>	<u>1.921</u>
<b><u>Liquide middelen</u></b>		
ABN AMRO Bank N.V. 55.66.13.473	60.636	89.112
ABN AMRO Bank N.V. 46.67.39.893	27.065	5.356
	<u>87.701</u>	<u>94.468</u>
<b><u>Eigen Vermogen</u></b>		
<b><u>Wettelijke en statutaire reserves</u></b>		
Saldo balans per 1 januari	1.244.031	1.325.845
Exploitatieresultaat	(40.265)	(81.814)
Saldo balans per 31 december	<u>1.203.766</u>	<u>1.244.031</u>
<b><u>Reserve koersverschillen</u></b>		
Saldo balans per 1 januari	1.750.308	1.242.339
Koersresultaten effecten boekjaar	(392.833)	507.969
Saldo balans per 31 december	<u>1.357.475</u>	<u>1.750.308</u>
Totaal eigen vermogen	<u><u>2.561.241</u></u>	<u><u>2.994.339</u></u>
<b><u>Kortlopende schulden</u></b>		
Crediteuren	681	0
Administratiekosten	0	566
Beheerloon	3.218	3.756
Saffier Residentie Groep, jaarlijkse bijdrage	37.178	32.019
	<u>41.077</u>	<u>36.341</u>

## 7. Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	EUR	EUR
<b>Baten</b>		
<b><u>Opbengsten effecten</u></b>		
Dividenden	50.436	44.905
Couponrente	422	-
Dividendbelasting eerdere jaren (incidenteel)	728	-
	<u>51.586</u>	<u>44.905</u>
<b><u>Gift</u></b>		
Anoniem	100	100
	<u>100</u>	<u>100</u>
<b>Lasten</b>		
<b><u>Vermogensbeheer</u></b>		
Beheerloon effecten	<u>13.153</u>	<u>14.130</u>
<b><u>Algemene kosten</u></b>		
Administratie- en advieskosten	2.321	2.264
Bankkosten	319	99
Kamer van Koophandel	40	48
Tapperij, boekenbon, bakkerij, bloemendoos, kerststukjes en attenties	3.876	3.410
Website	65	62
	<u>6.621</u>	<u>5.883</u>
<b><u>Doelbestedingen</u></b>		
Saffier Residentie Groep, bijdrage 2022	72.178	-
Saffier Residentie Groep, bijdrage 2021	0	69.769
Saffier Residentie Groep, bijdrage 2020	0	37.037
	<u>72.178</u>	<u>106.806</u>

**Personeel**

De stichting heeft geen personeel in dienst.

**Overige gegevens**

**Bestemming resultaat 2022**

Het bestuur stelt voor het resultaat over het boekjaar ten laste van de wettelijke en statutaire reserves van de stichting te brengen.