

Rapport uitgebracht aan
het bestuur van
Stichting Marie
Muntendam Fonds
te Amsterdam
inzake jaarrekening 2022/2023

Alkmaar
12 maart 2024

INHOUDSOPGAVE

BLAD

RAPPORT

Opdracht	2
Verklaring	2
Algemeen	3

Jaarrekening:

. Balans per 31 december 2023	4
. Staat van baten en lasten over boekjaar 1 oktober 2022 tot en met 31 december 2023	5
. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	6
. Toelichting op de balans per 31 december 2023	7

BIJLAGE

1. Overzicht van het effectenbezit per 31 december 2023	10
---------------------------------------------------------	----

Blad 2
Stichting Marie Muntendam Fonds
te Amsterdam



Het bestuur van
Stichting Marie Muntendam Fonds

Amsterdam

Administratiekantoor Bugter
Leopoldstraat 112
1822 KB Alkmaar

info@janbugter.nl
06 10 25 57 25

IBAN NL 57 ABNA 0860 8634 76
BTW NL001338445B13
KvK 75770326

Datum: 12 maart 2024

Van: Jan Bugter

Betreft: jaarbericht 2022/2023

Geachte bestuur,

OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022/2023 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 392.225 en de staat van baten en lasten sluitende met een saldo van € 1.293 negatief, samengesteld.

VERKLARING

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022/2023 van Stichting Marie Muntendam Fonds te Amsterdam bestaande uit de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten over het boekjaar 2022/2023 samengesteld.

Uw verantwoordelijkheid

Bij het samenstellen van de jaarrekening baseren wij ons op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

Verantwoordelijkheid samensteller

Het is onze verantwoordelijkheid om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlandse wet- en regelgeving.

Onze werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met van toepassing zijnde wet- en/of regelgeving.

ALGEMEEN

Vaststelling jaarrekening 2021/2022

In de op 21 januari 2023 gehouden bestuursvergadering is de jaarrekening 2021/2022 vastgesteld conform de in ons rapport opgenomen stukken.

Wijziging boekjaar

Bij notariële akte dd 28 september 2023 zijn de statuten van Stichting Marie Muntendam Fonds gewijzigd. Volgens artikel 12.1 van de nieuwe statuten is het boekjaar van de Stichting gelijk aan het kalenderjaar. Als gevolg van het wijzigen van het boekjaar heeft deze rapportage betrekking op de periode 1 oktober 2022 tot en met 31 december 2023.

Stamkapitaal

Overeenkomstig artikel 5.2 van de statuten is er tijdens de bestuursvergadering van 20 januari 2024 besloten het stamkapitaal te verhogen met de daadwerkelijk ontvangen rente en vruchten die toegerekend kunnen worden aan het stamkapitaal. Het stamkapitaal wordt hierdoor verhoogd met € 3.921.

Resultaatbestemming 2022/2023

Door het bestuur wordt voorgesteld het saldo van baten en lasten over het boekjaar 2022/2023 ad € 1.293 negatief te onttrekken aan het Uitkeringsfonds. Dit voorstel is als zodanig in de jaarrekening verwerkt.

Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid,

Hoogachtend,

Administratiekantoor Bugter

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'J.B.M. Bugter', written over a light blue horizontal line.

J.B.M. Bugter

BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(na resultaatbestemming)

<u>ACTIEF</u>	<u>31.12.2023</u>	<u>30.09.2022</u>
	€	€
VASTE ACTIVA		
<u>Financiële vaste activa</u> (1)		
Effecten	259.135	191.026
Leningen u/g	<u>-</u>	<u>5.605</u>
	259.135	196.631
VLOTTENDE ACTIVA		
<u>Vorderingen en overlopende activa</u> (2)	2.069	3.593
<u>Liquide middelen</u> (3)		
Rekeningen-courant	26.142	30.450
Spaarrekeningen	<u>104.879</u>	<u>163.998</u>
	131.021	194.448
	<u><u>392.225</u></u>	<u><u>394.672</u></u>
<u>PASSIEF</u>		
<u>Eigen vermogen</u> (4)		
Stamkapitaal	158.681	154.760
Uitkeringsfonds	231.546	236.760
Fonds afdeling Zwolle	<u>-</u>	<u>103</u>
	390.227	391.623
<u>Schulden en overlopende passiva</u> (5)	1.998	3.049
	<u><u>392.225</u></u>	<u><u>394.672</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR
1 OKTOBER 2022 TOT EN MET 31 DECEMBER 2023

	1 oktober 2022 t/m 31 december 2023	1 oktober 2021 t/m 30 september 2022
	€	€
<u>BATEN</u>		
Afdracht Unie van Soroptimistclubs	2.919	3.000
Bijdrage Stichting Algemeen Fonds	-	-
Giften/legaten	-	-
Intrest banken	1.174	-
Intrest effecten	1.570	589
Intrest leningen	-	-
Dividenden	6.731	6.155
Overige baten	4	-
	<u>12.398</u>	<u>9.744</u>
<u>LASTEN</u>		
Schenkingen	8.852	3.949
Kosten jaarrekening	1.308	1.062
2-Jaarlijkse bijeenkomst contactleden	3.002	1.000
Bestuurskosten	1.045	659
Juridische kosten	523	-
Kosten van de organisatie	146	146
Kosten beheer Vermogen in Balans	1.678	1.474
Bank- en inningskosten	1.641	922
	<u>18.195</u>	<u>9.212</u>
	-5.797	532
Koersresultaat effecten	<u>4.504</u>	<u>-5.320</u>
SALDO BATEN EN LASTEN	<u><u>-1.293</u></u>	<u><u>-4.788</u></u>

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ACTIVITEITEN

De stichting verleent financiële hulp aan vrouwen die lid zijn van een Soroptimistclub en die in persoonlijke financiële nood verkeren.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

Algemeen

De jaarrekening wordt opgesteld op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten

Het saldo van baten en lasten wordt bepaald als verschil tussen de opbrengsten en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Verliezen en risico's die hun oorsprong hebben voor het einde van het boekjaar, worden in de jaarrekening verwerkt indien zij bekend zijn op het moment van opmaken van de jaarrekening.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA EN VOOR DE BEPALINGEN VAN HET RESULTAAT

Financiële vaste activa

De obligaties en aandelen worden gewaardeerd tegen historische aankoopprijs of lagere beurswaarde.

De overige financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voor dubieuze vorderingen wordt een voorziening getroffen, bepaald op basis van een beoordeling van de individuele vorderingen.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde. Voor dubieuze vorderingen wordt een voorziening getroffen, bepaald op basis van een beoordeling van de individuele vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, indien niet anders is vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

VASTE ACTIVA

(1) **Financiële vaste activa**

Effecten

Het verloop in het boekjaar is als volgt:

	<u>Effecten</u>
	€
Balanswaarde per 1 oktober 2022	191.026
Aankopen	172.798
Verkopen	<u>-109.193</u>
	254.631
Koersresultaat 2022/2023	<u>4.504</u>
Balanswaarde per 31 december 2023	<u><u>259.135</u></u>
Beurswaarde per 31 december 2023	<u><u>431.281</u></u>

Voor een specificatie van het effectenbezit wordt verwezen naar bijlage 1.

Leningen u/g

Het verloop van de door de stichting ter leen verstrekte gelden was in het boekjaar 1 oktober 2022 tot en met 31 december 2023 als volgt:

	<u>Saldo per</u>	<u>Verstrekt in</u>	<u>Aflossingen</u>	<u>Schenking</u>	<u>Saldo per</u>
	<u>01.10.2022</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2022/2023</u>	<u>31.12.2023</u>
	€	€	€	€	€
Renteloze lening -----					
2019 - 1 A	650	-	650	-	-
2021 - 1 V	3.500	-	3.500	-	-
2021 - 1 L	<u>1.455</u>	<u>-</u>	<u>955</u>	<u>500</u>	<u>-</u>
Totaal leningen	<u><u>5.605</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>5.105</u></u>	<u><u>500</u></u>	<u><u>-</u></u>

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31.12.2023</u>	<u>30.09.2022</u>
	€	€
(2) <u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Nog te ontvangen afdracht Unie van Soroptimistclubs	-	3.000
Dividendbelasting 2022	-	563
Dividendbelasting 2023	477	-
Intrest banken	569	30
Intrest effecten	1.023	-
	<u>2.069</u>	<u>3.593</u>

(3) **Liquide middelen**

Rekeningen-courant

SNS Zakenrekening	5.267	7.754
ABN AMRO	20.875	22.696
	<u>26.142</u>	<u>30.450</u>

Spaarrekeningen

ABN AMRO Vermogensspaarrekening	45.099	45.090
SNS Spaarrekening	49.405	49.117
Saxo Bank Beleggersrekening	4.260	197
Insinger Gilissen rek.crt EUR	5.656	68.949
Insinger Gilissen rek.crt USD	459	645
	<u>104.879</u>	<u>163.998</u>

(4) **Kapitaal**

Stamkapitaal

	<u>€</u>
Stand per 1 oktober 2022	154.760
Toevoeging rente stamkapitaal boekjaar	3.921
Stand per 31 december 2023	<u>158.681</u>

Het stamkapitaal bedraagt volgens artikel 5.2 van de statuten minimaal € 154.760. Overeenkomstig artikel 5.2 van de statuten is er tijdens de bestuursvergadering van 20 januari 2024 besloten het stamkapitaal te verhogen met de daadwerkelijk ontvangen rente en vruchten die toegerekend kunnen worden aan het stamkapitaal. Het stamkapitaal wordt hierdoor verhoogd met € 3.921.

Uitkeringsfonds

	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
Het verloop is als volgt:	€	€
Stand per 1 oktober	236.760	246.347
Saldo baten en lasten over het boekjaar	-1.293	-4.788
Overboeking naar het stamkapitaal	<u>-3.921</u>	<u>-4.799</u>
	-5.214	
Stand per 31 december resp. 30 september	<u><u>231.546</u></u>	<u><u>236.760</u></u>

Fonds afdeling Zwolle

In 1996 is een legaat ontvangen van € 4.538 met de verplichting dit aan te wenden voor de afdeling Zwolle. Het verloop in het boekjaar is als volgt:

	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
	€	€
Stand per 1 oktober	103	103
Uitgaven ten laste van fonds	<u>-103</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december resp. 30 september	<u><u>-</u></u>	<u><u>103</u></u>

(5) **Schulden en overlopende passiva**

	<u>31.12.2023</u>	<u>30.09.2022</u>
	€	€
Kosten jaarrekening	1.150	1.100
Reservering kosten contactleden	-	1.000
Te betalen giften/schenken	255	105
Beheerskosten beleggingen	568	584
Bankkosten	25	60
Kosten logo	<u>-</u>	<u>200</u>
	<u><u>1.998</u></u>	<u><u>3.049</u></u>

Bergschenhoek, 12 maart 2024



Y.J. Lucas, penningmeester
w.g.

Aldus ondertekend door het bestuur van Stichting Marie Muntendamfonds

J. Kerpel-Brom, voorzitter
w.g.

Y.C. Bootsma, secretaris
w.g.

N.W. Edzes-Kerklaan, assessor
w.g.

S.M.P.M Muijrs, bestuurslid
w.g.

