

RAPPORT

inzake de jaarrekening 2022 van
**STICHTING VRIENDEN VAN
INSULA DEI EN HUIZE KOHLMANN**

Arnhem

INHOUDSOPGAVE

<u>Accountantsrapport</u>	<u>Blz.</u>
Samenstellingsverklaring	2
<u>Jaarrekening</u>	
– Balans per 31 december 2022	4
– Staat van baten en lasten over 2022	5
– Toelichting behorende tot de jaarrekening 2022	6

Aan het Bestuur van
STICHTING VRIENDEN VAN INSULA DEI EN HUIZE KOHLMANN
p/a Van Galenlaan 17
6881 EW VELP

Arnhem, 19 mei 2023

Geacht Bestuur,

Ingevolge uw verzoek hebben wij aan de hand van uw administratie en de aan ons verstrekte gegevens en inlichtingen de jaarrekening 2022 van de Stichting Vrienden van Insula Dei en Huize Kohlmann te Arnhem samengesteld.

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Vrienden van Insula Dei en Huize Kohlmann te Arnhem is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

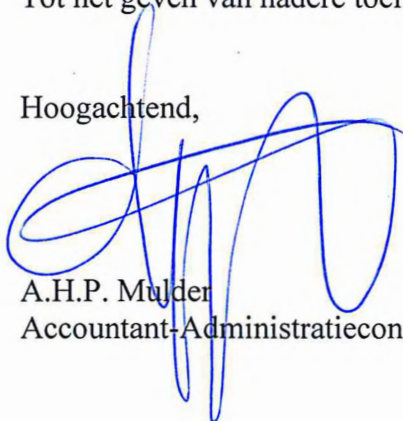
Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Vrienden van Insula Dei en Huize Kohlmann te Arnhem.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,



A.H.P. Mulder
Accountant-Administratieconsulent

STICHTING VRIENDEN VAN INSULA DEI EN HUIZE KOHLMANN, Arnhem

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA	<u>31 december 2022</u> €	<u>31 december 2021</u> €
<u>Vlottende activa</u>		
Effecten	1.020.555	1.210.332
Vorderingen	2.023	805
Liquide middelen	165.744	204.723
	<u>1.188.322</u>	<u>1.415.860</u>

	<u>31 december 2022</u>	<u>31 december 2021</u>
	€	€
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>	1.184.147	1.401.980
<u>Kortlopende schulden</u>	4.175	13.880
	<u>1.188.322</u>	<u>1.415.860</u>

STICHTING VRIENDEN VAN INSULA DEI EN HUIZE KOHLMANN, Arnhem

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	<u>2022</u>		<u>2021</u>	
	€	€	€	€
<u>Ontvangen giften</u>		11.615		4.750
Schenkeningen	36.428		36.111	
Algemene kosten	<u>1.746</u>		<u>2.426</u>	
<u>Som der lasten</u>		<u>38.174</u>		<u>38.537</u>
		- 26.559		- 33.787
<u>Financiële baten en lasten</u>		<u>- 191.274</u>		<u>148.730</u>
<u>Resultaat</u>		<u>- 217.833</u>		<u>114.943</u>

STICHTING VRIENDEN VAN INSULA DEI EN HUIZE KOHLMANN, Arnhem

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE JAARREKENING 2022

I Algemeen

Stichting Vrienden van Insula Dei en Huize Kohlmann is statutair gevestigd te Arnhem en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 09135315. Haar statuten zijn voor het laatst gewijzigd bij notariële akte d.d. 15 juni 2018.

De activiteiten van Stichting Vrienden van Insula Dei en Huize Kohlmann bestaan voornamelijk uit het bevorderen van een leefklimaat waardoor het leven van de bewoners verblijvende in Insula Dei en Huize Kohlmann zinvoller en aangenamer wordt gemaakt, in het bijzonder voor wat betreft hun ontspanning, recreatie, psychosociale, religieuze zorg en het verrichten van alle verdere werkzaamheden, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor kleine organisatie-zonder-winststreven (RJK C1).

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, tenzij anders vermeld.

De stichting verantwoordt alle baten en lasten in het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

II Balans per 31 december 2022

Vlottende activa

	31 december 2022	31 december 2021
	€	€
Effecten		

Effectendepot	1.020.555	1.210.332
	=====	=====

De waarde van het effectendepot is gebaseerd op de laatst bekende slotkoers per ultimo van het boekjaar.

STICHTING VRIENDEN VAN INSULA DEI EN HUIZE KOHLMANN, Arnhem

TOELICHTING (vervolg 1)

	31 december <u>2022</u>	31 december <u>2021</u>
	€	€
Vorderingen		

Te ontvangen dividendbelasting	2.023	805
	=====	=====
Liquide middelen		

Van Lanschot, spaarrekening	147.417	147.417
Van Lanschot, rekening-courant	7.738	40.906
Van Lanschot, vermogensrekening	10.589	16.400
	165.744	204.723
	=====	=====

<u>Eigen vermogen</u>	€
Stand per 1 januari 2022	1.401.980
Resultaat boekjaar	- 217.833
Stand per 31 december 2022	1.184.147
	=====

Het stichtingsvermogen bestaat uit een bestemmingsfonds van € 31.496 (2021: € 26.378) voor de Kapel en een algemeen vermogen van € 1.152.651 (2021: € 1.375.602).

<u>Kortlopende schulden</u>	31 december <u>2022</u>	31 december <u>2021</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		

Nog te betalen giften	1.000	8.127
Beheervergoeding Van Lanschot	775	3.953
Accountantskosten	2.400	1.800
	4.175	13.880
	=====	=====

STICHTING VRIENDEN VAN INSULA DEI EN HUIZE KOHLMANN, Arnhem

TOELICHTING (vervolg 2)

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Door de stichting is in 2018 besloten om de maandelijkse leaseverplichting van Insula Dei en Huize Kohlmann inzake een personenbusje te schenken. De maandelijkse verplichting bedraagt circa € 2.300. Ultimo 2022 bedraagt de totale verplichting circa € 53.000.

III Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>Ontvangen giften</u>		
Algemeen	865	4.000
Kapel	<u>10.750</u>	<u>750</u>
	<u>11.615</u>	<u>4.750</u>
	=====	=====
<u>Schenkeningen</u>		
Algemeen	34.428	35.251
Kapel	<u>2.000</u>	<u>860</u>
	<u>36.428</u>	<u>36.111</u>
	=====	=====
<u>Algemene kosten</u>		
Accountantskosten	1.222	1.180
Overige algemene kosten	<u>524</u>	<u>1.246</u>
	<u>1.746</u>	<u>2.426</u>
	=====	=====
<u>Financiële baten en lasten</u>		
Ontvangen dividend en rente	9.993	2.942
Koersresultaat	<u>- 188.437</u>	<u>161.090</u>
	<u>- 178.444</u>	<u>164.032</u>
Af: Beheervergoeding Van Lanschot	<u>12.830</u>	<u>15.302</u>
	<u>- 191.274</u>	<u>148.730</u>
	=====	=====

STICHTING VRIENDEN VAN INSULA DEI EN HUIZE KOHLMANN, Arnhem

TOELICHTING (vervolg 3)

Arnhem, 19 mei 2023

Stichting Vrienden van Insula Dei en Huize Kohlmann

C.N. Dijkstra

P. Fluri

M.J.M.W. Vuylsteke