

RAPPORT

inzake de jaarrekening 2023 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 2023	4
– Staat van baten en lasten over 2023	5
– Toelichting behorende tot de jaarrekening 2023	6

Aan het Bestuur van  
**STICHTING VRIENDEN VAN INSULA DEI EN HUIZE KOHLMANN**  
Biljoen 2  
6883 JH VELD

Arnhem, 10 januari 2025

Geacht Bestuur,

Ingevolge uw verzoek hebben wij aan de hand van uw administratie en de aan ons verstrekte gegevens en inlichtingen de jaarrekening 2023 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 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

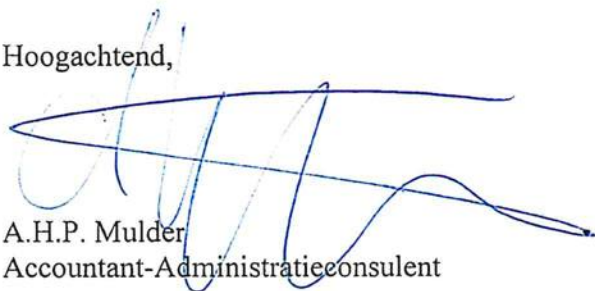
Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming 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 2023

ACTIVA	<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
	€	€
<u>Vlottende activa</u>		
Effecten	1.105.890	1.020.555
Vorderingen	2.257	2.023
Liquide middelen	130.370	165.744
	<u>1.238.517</u>	<u>1.188.322</u>
	=====	=====

PASSIVA	<u>31 december 2023</u> €	<u>31 december 2022</u> €
<u>Eigen vermogen</u>	1.232.255	1.184.147
<u>Kortlopende schulden</u>	6.262	4.175
	<u>1.238.517</u>	<u>1.188.322</u>

**STICHTING VRIENDEN VAN INSULA DEI EN HUIZE KOHLMANN, Arnhem**

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	<u>2023</u>		<u>2022</u>	
	€	€	€	€
<u>Ontvangen giften</u>		938		11.615
Schenkeningen	31.953		36.428	
Algemene kosten	<u>2.312</u>		<u>1.746</u>	
<u>Som der lasten</u>		<u>34.265</u>		<u>38.174</u>
		- 33.327		- 26.559
<u>Financiële baten en lasten</u>		<u>81.435</u>		<u>- 191.274</u>
<u>Resultaat</u>		<u>48.108</u>		<u>- 217.833</u>

**STICHTING VRIENDEN VAN INSULA DEI EN HUIZE KOHLMANN, Arnhem**

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE JAARREKENING 2023

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-zonderwinststreven (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 2023

Vlottende activa

	31 december <u>2023</u>	31 december <u>2022</u>
	€	€
Effecten		
-----		
Effectendepot	1.105.890	1.020.555
	=====	=====

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>2023</u>	31 december <u>2022</u>
	€	€
Vorderingen		
-----		
Dividendbelasting	1.218	2.023
Rente	555	-
Vooruitbetaalde assurantiepremie	<u>484</u>	<u>-</u>
	<u>2.257</u>	<u>2.023</u>
	=====	=====
Liquide middelen		
-----		
Van Lanschot, spaarrekening	120.608	147.417
Van Lanschot, rekening-courant	4.173	7.738
Van Lanschot, vermogensrekening	<u>5.589</u>	<u>10.589</u>
	<u>130.370</u>	<u>165.744</u>
	=====	=====

<u>Eigen vermogen</u>	<u>€</u>
Stand per 1 januari 2023	1.184.147
Resultaat boekjaar	<u>48.108</u>
Stand per 31 december 2023	<u>1.232.255</u>
	=====

Het stichtingsvermogen bestaat uit een bestemmingsfonds van € 30.444 (2022: € 31.496) voor de Kapel en een algemeen vermogen van € 1.201.811 (2022: € 1.152.651).

<u>Kortlopende schulden</u>	31 december <u>2023</u>	31 december <u>2022</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
-----		
Nog te betalen giften	2.413	1.000
Beheervergoeding Van Lanschot	1.421	775
Accountantskosten	2.400	2.400
Bankkosten	<u>28</u>	<u>-</u>
	<u>6.262</u>	<u>4.175</u>
	=====	=====

**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 2023 bedraagt de totale verplichting circa € 25.400.

III Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<u>Ontvangen giften</u>		
Algemeen	938	865
Kapel	-	10.750
	<u>938</u>	<u>11.615</u>
	=====	=====
<u>Schenkingen</u>		
Algemeen	28.796	34.428
Kapel	3.157	2.000
	<u>31.953</u>	<u>36.428</u>
	=====	=====
<u>Algemene kosten</u>		
Accountantskosten	1.404	1.222
Overige algemene kosten	908	524
	<u>2.312</u>	<u>1.746</u>
	=====	=====
<u>Financiële baten en lasten</u>		
Ontvangen rente	1.794	9.993
Koersresultaat	85.335	- 188.437
	<u>87.129</u>	<u>- 178.444</u>
Af: Beheervergoeding Van Lanschot	5.694	12.830
	<u>81.435</u>	<u>- 191.274</u>
	=====	=====

STICHTING VRIENDEN VAN INSULA DEI EN HUIZE KOHLMANN, Arnhem

TOELICHTING (vervolg 3)

Arnhem, 10 januari 2025

Stichting Vrienden van Insula Dei en Huize Kohlmann



C.N. Dijkstra



P. Fluri



F.J.J. Cornelissen