

Stichting Fonds SZA/CIZ
gevestigd te Amstelveen

Rapport inzake de
jaarrekening 2022

Bannink
accountants en belastingadviseurs
Paraaf voor
waarmerkingsdoeleinden

[Handwritten signature]
29/3 22

Controle verklaring afgegeven

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Bestuursverslag	
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2022	7
2.2 Winst-en-verliesrekening over 2022	8
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2022	10
2.5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2022	12
3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	13

Bannink
accountants en belastingadviseurs
Paraaf voor
waarmerkingsdoeleinden

f 25/3 22

1. Bestuursverslag

[Handwritten signature]
29/3/20

Bestuursverslag 2022

Algemeen

De stichting heeft als doel het in bewaring nemen, administreren en beheren van gelden welke door Stichting Ziekenhuis Amstelland ("SZA") en de Vereniging Centrale Israëlietische Ziekenverpleging ("CIZ") ter beschikking van de Stichting zijn gesteld en welke afkomstig zijn van bij overeenkomst daartoe aangewezen, danwel vrijwillig daartoe bestemde aan SZA respectievelijk CIZ opgekomen of nog opkomende erfstellingen, legaten en schenkingen. Meer in het bijzonder heeft de CIZ het vermogen afkomstig van de nalatenschappen van de dames Moerel en Stoppelman ter beschikking gesteld aan de stichting. De met dit laatstgenoemde vermogen te behalen opbrengsten kunnen worden benut voor de financiering van specifieke projecten binnen SZA. Deze specifieke projecten dienen als doel te hebben: de verwezenlijking en het behoud van de joodse identiteit binnen SZA.

Financiën

De door de CIZ in de stichting ingebrachte vermogens zullen als stamkapitaal intact blijven. De met deze vermogens te behalen opbrengsten worden besteed aan financiering van projecten die de verwezenlijking en het behoud van de joodse identiteit binnen SZA tot doel hebben. Het beheer van een groot deel van het vermogen van het Fonds is medio 2013 in beheer gegeven aan de ABN AMRO. Het resterende deel is op een Vermogensspaarrekening blijven staan.

Het vermogen van de stichting wordt thans voor 4/5^e beheerd door ABN AMRO Mees Pierson via een Duurzaam Beleggen Mandaat. Het resterende gedeelte staat op een Vermogensspaarrekening eveneens bij ABN AMRO.

De Stichting Fonds SZA/CIZ (hierna te noemen het Fonds) beschikt over een eigen website, www.stichtingfondsszaciz.nl, waarop algemene informatie te vinden is over het Fonds, waaronder het meest recente jaarverslag en de inhoud van de statuten.

De website biedt ook de mogelijkheid tot het indienen van een aanvraag via een digitaal aanvraagformulier. Door het in gebruik zijn van de website voldoet het Fonds aan de nieuwe fiscale regelgeving voor Algemeen Nut Beogende Instellingen (ANBI). De ANBI status is daarmee gecontinueerd.

Beleggingsbeheer

Er wordt nog steeds gekeken of het vermogensbeheer niet voordeliger gevoerd kan worden dan momenteel gebeurt. In de huidige situatie wordt er een percentage over de waarde van de portefeuille berekend zodat bij stijgende koersen de kosten steeds hoger worden zonder dat er meer werkzaamheden voor gedaan worden. Onderzoek loopt om te kijken of wij kunnen overstappen naar vermogensbeheer tegen een vast bedrag. In de loop van 2023 zal hier verdere besluitvorming over worden genomen.

Bestuur

De stichting kent geen winstoogmerk. Alle taken en werkzaamheden welke verricht worden door de bestuursleden zijn onbezoldigd. Het bestuur van de Stichting wordt gevormd door vier personen, waarvan twee personen worden afgevaardigd door de Raad van Toezicht van SZA en twee personen door de CIZ. In beginsel worden alle besluiten genomen met consensus van alle in functie zijnde bestuursleden. Indien dat niet mogelijk blijkt, worden de besluiten van de bestuursvergadering genomen met volstreekte meerderheid van stemmen. Ieder bestuurslid heeft 1 stem.

Samenstelling bestuur gedurende 2022

Dhr. C. Abram
Mevr. E. Hochheimer
Dhr. P. Littooi
Dhr. P.J. Steman

Secretaris, afgevaardigde CIZ
Lid, afgevaardigde CIZ
Lid, afgevaardigde SZA
Voorzitter/Penningmeester, afgevaardigde RvT SZA

Projectaanvragen

De stichting keert geld uit ten behoeve van projectaanvragen, die vallen onder de doelstelling van de stichting. De aanvragen kunnen zowel van individuen als van stichtingen zoals SZA zelf of van andere rechtspersonen afkomstig zijn.

Gedurende 2022 zijn er 4 subsidieaanvragen behandeld en goedgekeurd.

Bevorderen Joodse identiteit voor 2022 € 66000 en 2023 € 68.000

Doel van het project is de Joodse identiteit in ziekenhuis verder bevorderen en borgen door het inrichten van 5 werkgroepen op een aantal in de dialoogsessies bepaalde thema's [voeding, zorg, PR, techniek en zichtbaarheid] en het hiertoe aanstellen van een programmamanager ter facilitering van de stuurgroep en de werkgroepen.

Plan: De 5 werkgroepen zullen op een aantal onderwerpen concrete doelstellingen behalen die in een tweetal dialoogsessies en in het communicatieplan reeds verwoord zijn. De uitkomsten van de 5 werkgroepen vormen samen de basis voor de verwezenlijking van het behoud van de Joodse identiteit van ons ziekenhuis. Met dit programma beogen we ons niet alleen in te zetten voor de wensen van de Joodse patiënt van nu maar ook het fundament te leggen voor de Joodse patiënt van de toekomst. We willen uiteraard recht doen aan de afspraken vanuit het verleden en daarnaast ook meegaan met de ontwikkelingen binnen de zorg en de huidige inzichten op gebied van patiëntgerichtheid.

Rosh Hashana attentie medewerkers ziekenhuis Amstelland € 8.640

Rosj Hashana (Joods Nieuwjaar) attentie voor alle medewerkers Amstelland ziekenhuis, bestaande uit een doosje met een potje honing en een potje appeljam. Bij het doosje was een kaart gevoegd met daarop de beste wensen voor het nieuwe joodse jaar en een korte uitleg van het symbool appel met honing. Hiermee wordt waardering naar de medewerkers getoond en vergroot het de bewustwording van het joodse karakter van het ziekenhuis.

Shabbat Dinners € 8.000

De afdeling Joodse Zaken van Ziekenhuis Amstelland is van plan 6 Sjabbat diners te organiseren voor het personeel van het ziekenhuis. Drie maaltijden in het voorjaar en drie maaltijden in het najaar. Het doel is kennis van de Joodse gebruiken te vergroten en (meer) begrip voor de joodse cultuur te kweken onder het personeel.

De maaltijden zijn toegankelijk voor al het personeel, ongeacht de functie, 20 deelnemers per moment, aangevuld met een gastgezin en een medewerker van team Joodse Zaken.

De maaltijd wordt geleid door een Joods gastgezin dat over voldoende kennis van Joodse rituelen en symbolen beschikt en een 'joodse uitstraling' heeft. Er is een medewerker van het team Joodse zaken aanwezig ter ondersteuning en om de vertaalslag naar de werkvloer te maken. Iedereen zit samen aan een mooi gedekte tafel. Op het menu staan typisch joodse Sjabbat gerechten. Er liggen twee grote challes bij het gastgezin en ieder krijgt een klein persoonlijk challetje.

De kaarsen worden aangestoken, de kinderen van het gastgezin gezegend. De andere rituelen die bij de Sjabbat horen, de zegening over de wijn (kidoesj) en de zegening over het brood (moutsie), worden uitgevoerd en wat traditionele liederen worden gezongen. Overal is uiteraard een uitleg bij en er is ruimte voor vragen.

Chanoeka € 743

Het doel is medewerkers van ZHA op een leuke, feestelijke manier uitleg te geven over Chanoeka, het inwijdingsfeest. Alle medewerkers worden uitgenodigd voor een korte bijeenkomst waarbij de kaarsen van de Chanoekia (acht-armige kandelaar) worden 'aangestoken' (elektrische lampjes) en een korte uitleg wordt gegeven over Chanoeka. Daarnaast worden broodjes en latkes (een bij Chanoeka horend hapje) geserveerd. Het geheel zal plaats vinden in de centrale hal van het ziekenhuis en omlijst met pianomuziek.

Personeel van ZHA krijgt op deze manier meer kennis van gebruiken rondom deze feestdag. Omdat ze het in de praktijk mee maken, krijgen ze meer gevoel bij wat het vieren van Joodse feestdagen voor een Joodse patiënt kan betekenen.

Besteding Projectgelden

Het bestuur heeft geconstateerd dat de donaties gegeven worden aan projecten die in lijn zijn met het doel van het fonds. De verwachting is daarom uitgesproken dat met het project Joodse identiteit ook anderen dan de afdeling Joodse zaken de weg naar het Fonds zullen vinden

Namens het bestuur,

Coen Abram, secretaris

Bannink
accountants en belastingadviseurs
Paraaf voor
waarmerkingsdoeleinden

23/3 23

2. Jaarrekening

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Financiële vaste activa		2.013.483		1.730.244
Vlottende activa				
Vorderingen		382		350
Liquide middelen		370.248		664.276
Totaal activazijde		<u>2.384.113</u>		<u>2.394.870</u>
PASSIVA				
Stichtingsvermogen		364.237		374.994
Statutaire reserve inzake legaten		2.018.575		2.018.575
Kortlopende schulden		1.301		1.301
Totaal passivazijde		<u>2.384.113</u>		<u>2.394.870</u>

Bannink
accountants en belastingadviseurs
Paraaf voor
waarmerkingsdoeleinden

f 29/6 23

2.2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2022

	<u>2022</u>		<u>2021</u>	
	€	€	€	€
Baten		59.821		103.373
Lasten		<u>70.578</u>		<u>34.365</u>
Totaal van bedrijfsresultaat		<u><u>-10.757</u></u>		<u><u>69.008</u></u>

Bannink
accountants en belastingadviseurs
Paraaf voor
waarmerkingsdoeleinden
4/6/23

2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de onderneming

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Fonds SZA/CIZ is feitelijk gevestigd op Laan vd Helende Meesters 8, 1186 AM te Amstelveen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41202950.

Algemene toelichting

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Informatieverschaffing over stelselwijzigingen

Met ingang van boekjaar 2022 heeft een stelselwijziging plaatsgevonden. De wijziging betreft de waardering van de effecten. Tot en met voorgaand boekjaar werden de effecten gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde. Met ingang van 2022 worden de effecten gewaardeerd tegen marktwaarde. Door deze wijziging sluiten de cijfers beter aan op de werkelijkheid.

Indien de stelselwijziging voorgaand jaar was doorgevoerd, zou de post €374.637 hoger gewaardeerd zijn. Dit zou ook de winst- en verliespost Koersresultaat raken, met hetzelfde bedrag.

Indien de stelselwijziging in 2022 niet doorgevoerd zou zijn, zou de post €10.952 lager zijn. Dit zou ook de winst- en verliespost Koersresultaat raken, met hetzelfde bedrag.

Grondslagen

Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa opgenomen effecten worden gewaardeerd tegen marktwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente-rente-inkomsten ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

Vaste activa

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Financiële vaste activa		
Overige effecten	<u>2.013.483</u>	<u>1.730.244</u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen rente	132	100
Interest obligaties	<u>250</u>	<u>250</u>
	<u>382</u>	<u>350</u>

Liquide middelen

ABN AMRO Bank 0591.0127.90	287.749	346.749
ABN AMRO Bank 50.41.35.201	9.710	3.710
ABN AMRO Bank 57.50.50.403	<u>72.789</u>	<u>313.817</u>
	<u>370.248</u>	<u>664.276</u>

PASSIVA

Stichtingsvermogen

	Stichtings kapitaal
	€
Stand per 1 januari 2022	374.994
Saldo baten en -lasten boekjaar	<u>-10.757</u>
Stand per 31 december 2022	<u>364.237</u>

Het stichtingsvermogen kan worden gebruikt voor projecten ter verwezenlijking en het behoud van de joodse identiteit binnen de voorzieningen van Stichting Ziekenhuis Amstelland. Hiervoor kunnen aanvragen worden ingediend bij het bestuur van de stichting.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Statutaire reserve inzake legaten		
Ontvangen legaten van Vereniging CIZ *)	<u>2.018.575</u>	<u>2.018.575</u>

Bannink
accountants en belastingadviseurs
Paraaf voor
waarmerkingsdoeleinden

9/29/23

Stichting Fonds SZA/CIZ, Amstelveen

Statutair is bepaald dat voor de ontvangen legaten een reserve moet worden aangehouden van €2.018.575 voor de instandhouding van deze legaten.

*) Ontvangen legaten

Deze post heeft betrekking op twee legaten die door de vereniging Centrale Israëlietische Ziekenverpleging (CIZ), op grond van overeenkomst zijn ingebracht in de Stichting Fonds SZA/CIZ ("Fonds").

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige schulden		
Accountantskosten	1.300	1.300
Diversen	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>1.301</u>	<u>1.301</u>

Bannink
accountants en belastingadviseurs
Paraaf voor
waarmerkingsdoeleinden

f 3/2 23

2.5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Baten		
Ontvangen dividend en coupons	21.231	19.284
Ontvangen interest banken	-545	327
Gerealiseerd koersresultaat	<u>39.135</u>	<u>83.762</u>
	<u><u>59.821</u></u>	<u><u>103.373</u></u>
Lasten		
Algemene kosten	<u><u>70.578</u></u>	<u><u>34.365</u></u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	1.452	1.452
Bankkosten	168	160
Overige algemene kosten	-	-1
Verstrekke subsidies inzake projecten	49.690	8.814
Beheerskosten effecten	18.308	19.824
Algemene kosten	<u>960</u>	<u>4.116</u>
	<u><u>70.578</u></u>	<u><u>34.365</u></u>
Verstrekke subsidies inzake projecten		
Bijdrage Vereniging CIZ professionalisering	30.000	-
Project Chanoeka	11.050	-
Attentie medewerkers Ziekenhuis Amstelland	8.640	7.889
Bijdrage sjoelcommissie CIZ	-	925
Totaal	<u><u>49.690</u></u>	<u><u>8.814</u></u>

Bannink
 accountants en belastingadviseurs
 Paraaf voor
 waarmerkingdoeleinden

[Handwritten signature]
 20/3 23