

**Stichting Fonds SZA/CIZ**  
gevestigd te Amstelveen

Rapport inzake de  
jaarrekening 2023

Controle verklaring afgegeven

**Bannink**  
accountants en belastingadviseurs  
Paraaf voor  
waarmerkingsdoeleinden

*f 24 24*

**Inhoudsopgave**

	Pagina
<b>1. Bestuursverslag</b>	
<b>2. Jaarrekening</b>	
2.1 Balans per 31 december 2023	6
2.2 Winst-en-verliesrekening over 2023	7
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2023	10
2.5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2023	12
<b>3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant</b>	<b>13</b>

## 1. Bestuursverslag

**Bannink**  
accountants en belastingadviseurs  
Paraaf voor  
waarmerkingsdoeleinden

f 30/4 24

## Bestuursverslag 2023

### Algemeen

Stichting Fonds Stichting Ziekenhuis Amstelland/Centrale Israëlitische Ziekenverpleging heeft als doel het in bewaring nemen, administreren en beheren van gelden welke door Stichting Ziekenhuis Amstelland (SZA) en de Vereniging Centrale Israëlitische Ziekenverpleging (CIZ) ter beschikking van de Stichting zijn gesteld en welke afkomstig zijn van bij overeenkomst daartoe aangewezen, dan wel 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 in principe als stamkapitaal intact blijven. De met deze vermogens te behalen opbrengsten worden besteed aan de 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 4/5e 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.stichtingfondszaciz.nl](http://www.stichtingfondszaciz.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 2024 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.

### Bestuurssamenstelling

De heer P. Littooij, voorzitter, namens Raad van Toezicht SZA  
Mevr. E. Hochheimer, secretaris, namens bestuur Vereniging CIZ  
De heer C. Abram, penningmeester, namens bestuur Vereniging CIZ  
Mevr. J. Noordhoek, lid, namens Raad van Toezicht 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 2023 zijn er 4 subsidieaanvragen behandeld, waarvan er drie zijn toegekend.

Aanvullende subsidieaanvraag Project Versterking Joodse Identiteit Ziekenhuis Amstelland € 136.000

Doel van het project is de Joodse identiteit in het ziekenhuis verder te bevorderen en te borgen door het aanbod van de joodse faciliteiten meer aan te laten sluiten bij de huidige vraag van de individuele joodse patiënt. Aan het einde van de looptijd van het project, rond eind 2024, is ZHA duidelijk herkenbaar en ook bij de Joodse gemeenschap en verwijzers breed bekend en gewaardeerd als ziekenhuis met Nesjomme, met een gevoel van thuis zijn. De Joodse identiteit is zichtbaar, in beeld en schrift en de Joodse faciliteiten zijn vanzelfsprekend, voor zowel de (Joodse) patiënt als de medewerkers. Het ziekenhuis omarmt deze Joodse waarden en draagt ze actief uit. Om deze doelen te realiseren is een projectleider aangetrokken, die sturing geeft aan de plannen die door het bestuur van de Vereniging CIZ zijn opgesteld en waar de leden van de Vereniging tijdens de ALV van 23 april 2023 hun steun voor hebben uitgesproken.

Gedenkteken voor de oud-medewerkers van de CIZ die tijdens de Tweede Wereldoorlog zijn vermoord. Maximaal € 25.000

Tijdens de Tweede Wereldoorlog zijn ca 35 medewerkers en bestuurders van de CIZ vermoord. Om de herinnering aan hen levend te houden zal een interactief gedenkteken worden ontwikkeld dat een plaats krijgt op een prominente plek in het ziekenhuis.

Werkbedrag van Team Joodse Zaken € 1.800

Het was de gewoonte dat Team Joodse Zaken ook voor betrekkelijk kleine bedragen een aanvraag bij het Fonds indiende. Dat was tijdrovend voor zowel de medewerkers van Team Joodse Zaken als voor het Fonds. Daarom is afgesproken dat het Fonds een bedrag van € 1.800 stort op de rekening van Team Joodse Zaken. De uitgaven die hiermee worden gedaan worden achteraf verantwoord. Indien deze werkwijze bevalt, zal er opnieuw € 1.800 worden gestort, zodra dit bedrag op is.

Aanvraag Chanoeka € 15.000

Er is een aanvraag binnengekomen voor een Chanoeka attentie voor de medewerkers van ZHA. Vanzelfsprekend wil ook het Fonds zijn waardering laten blijken aan deze medewerkers. Maar de andere uitgaven die dit jaar door het Fonds zijn gedaan, maakten dat de financiële ruimte hiervoor beperkt is. Daarom is dit verzoek niet gehonoreerd.

Besteding Projectgelden

Het bestuur heeft geconstateerd dat de donaties gegeven worden aan projecten die in lijn zijn met het doel van het Fonds.

Namens het bestuur,

Evy Hochheimer, secretaris

**Bannink**  
accountants en belastingadviseurs  
Paraaf voor  
waarmerkingsdoeleinden

30/4 24

## 2. Jaarrekening

**2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023**

	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
Financiële vaste activa		2.174.828		2.013.483
<b>Vlottende activa</b>				
Vorderingen		2.898		382
Liquide middelen		351.436		370.248
Totaal activazijde		<u>2.529.162</u>		<u>2.384.113</u>
<b>PASSIVA</b>				
Stichtingsvermogen		509.287		364.237
Statutaire reserve inzake legaten		2.018.575		2.018.575
Kortlopende schulden		1.300		1.301
Totaal passivazijde		<u>2.529.162</u>		<u>2.384.113</u>

**Bannink**  
accountants en belastingadviseurs  
Paraaf voor  
waarmerkingsdoeleinden  
30/12/23

**2.2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2023**

	<u>2023</u>		<u>2022</u>	
	€	€	€	€
<b>Baten</b>		175.579		59.821
Lasten		<u>33.045</u>		<u>70.578</u>
<b>Totaal van bedrijfsresultaat</b>		142.534		-10.757
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		<u>2.516</u>		<u>-</u>
<b>Totaal van resultaat</b>		<u><u>145.050</u></u>		<u><u>-10.757</u></u>



## 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**

#### **De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen, Organisaties zonder winststreven (RJ 640) die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

#### **Informatieverschaffing over stelselwijzigingen**

Met ingang van boekjaar 2022 heeft een stelselwijziging plaatsgevonden. De wijziging betreft de waardering van de effecten. Tot en met boekjaar 2021 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.

### **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 de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

#### **De bepaling van het resultaat**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en

Stichting Fonds SZA/CIZ, Amstelveen

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 2023**

**Vaste activa**

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Financiële vaste activa</b>		
Overige effecten	<u>2.174.828</u>	<u>2.013.483</u>

**Vlottende activa**

Overige vorderingen

Nog te ontvangen rente	2.648	132
Interest obligaties	<u>250</u>	<u>250</u>
	<u>2.898</u>	<u>382</u>

**Liquide middelen**

ABN AMRO Bank 0591.0127.90	277.808	287.749
ABN AMRO Bank 50.41.35.201	4.203	9.710
ABN AMRO Bank 57.50.50.403	<u>69.425</u>	<u>72.789</u>
	<u>351.436</u>	<u>370.248</u>

**PASSIVA**

**Stichtingsvermogen**

	Stichtings kapitaal
	€
Stand per 1 januari 2023	364.237
Saldo baten en -lasten boekjaar	<u>145.050</u>
Stand per 31 december 2023	<u>509.287</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.

Stichting Fonds SZA/CIZ, Amstelveen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Statutaire reserve inzake legaten</b>		
Ontvangen legaten van Vereniging CIZ *)	<u>2.018.575</u>	<u>2.018.575</u>

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>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Overige schulden</b>		
Accountantskosten	1.300	1.300
Diversen	-	1
	<u>1.300</u>	<u>1.301</u>

**2.5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2023**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>Baten</b>		
Koersresultaten	148.402	39.135
Ontvangen dividend en coupons	26.410	21.231
Ontvangen interest banken	767	-545
	<u>175.579</u>	<u>59.821</u>
<b>Lasten</b>		
Algemene kosten	<u>33.045</u>	<u>70.578</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Beheerskosten effecten	17.539	18.308
Verstreckte subsidies inzake projecten	12.464	49.690
Accountantskosten	1.814	1.452
Algemene kosten	998	960
Bankkosten	231	168
Overige algemene kosten	-1	-
	<u>33.045</u>	<u>70.578</u>
<b>Verstreckte subsidies inzake projecten</b>		
Bijdrage Vereniging CIZ professionalisering	-	30.000
Project Chanoeka	-	11.050
Attentie medewerkers Ziekenhuis Amstelland	-	8.640
Gedenkteken oud-medewerkers	10.255	-
Team Joodse Zaken	1.800	-
Chanoekabijeenkomst	409	-
Totaal	<u>12.464</u>	<u>49.690</u>
<b>Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Ontvangen depositorente	<u>2.516</u>	<u>-</u>