

Rapport uitgebracht aan  
het bestuur van  
Stichting Marie  
Muntendam Fonds  
te Amsterdam  
inzake jaarrekening 2024

Alkmaar  
10 maart 2025

**INHOUDSOPGAVE**

**BLAD**

**RAPPORT**

Opdracht	2
Verklaring	2
Algemeen	3

**Jaarrekening:**

. Balans per 31 december 2024	4
. Staat van baten en lasten over boekjaar 2024	5
. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	6
. Toelichting op de balans per 31 december 2024	7

**BIJLAGE**

1. Overzicht van het effectenbezit per 31 december 2024	10
---	----

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: 10 maart 2025

Van: Jan Bugter

Betreft: jaarbericht 2024

Geachte bestuur,

#### **OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2024 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 410.009 en de staat van baten en lasten sluitende met een saldo van € 16.501, samengesteld.

#### **VERKLARING**

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2024 van Stichting Marie Muntendam Fonds te Amsterdam bestaande uit de balans per 31 december 2024 en de staat van baten en lasten over het boekjaar 2024 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 2022/2023**

In de op 1 juni 2024 gehouden vergadering van de Raad van Afgevaardigden is de jaarrekening 2022/2023 vastgesteld conform de in ons rapport opgenomen stukken.

### **Wijziging boekjaar**

Sinds de statutenwijziging van 28 september 2023 is het boekjaar van de Stichting gelijk aan het kalenderjaar. Deze rapportage heeft dan ook betrekking op het jaar 2024, de vergelijkende cijfers hebben echter 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 bestuursvergaderingen van 24 en 28 januari 2025 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 € 3.715.

### **Resultaatbestemming 2024**

Door het bestuur wordt voorgesteld het saldo van baten en lasten over het boekjaar 2024 ad € 16.501 toe te voegen 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



J.B.M. Bugter

**BALANS PER 31 DECEMBER 2024**

(na resultaatbestemming)

<b><u>ACTIEF</u></b>		<u>31.12.2024</u>		<u>31.12.2023</u>
		€		€
<b>VASTE ACTIVA</b>				
<b><u>Financiële vaste activa</u></b>	(1)			
Effecten		279.037		259.135
Leningen u/g		<u>—</u>		<u>—</u>
		279.037		259.135
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b><u>Vorderingen en overlopende activa</u></b>	(2)			
		1.334		2.069
<b><u>Liquide middelen</u></b>	(3)			
Rekeningen-courant		9.702		26.142
Spaarrekeningen		<u>119.936</u>		<u>104.879</u>
		129.638		131.021
		<u>410.009</u>		<u>392.225</u>
<b><u>PASSIEF</u></b>				
<b><u>Eigen vermogen</u></b>	(4)			
Stamkapitaal		162.396		158.681
Uitkeringsfonds		<u>244.332</u>		<u>231.546</u>
		406.728		390.227
<b><u>Schulden en overlopende passiva</u></b>	(5)			
		3.281		1.998
		<u>410.009</u>		<u>392.225</u>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2024**

	2024	1 oktober 2022 t/m 31 december 2023
	€	€
<b><u>BATEN</u></b>		
Afdracht Unie van Soroptimistclubs	3.596	2.919
Giften/legaten	-	-
Intrest banken	1.507	1.174
Intrest effecten	3.179	1.570
Dividenden	5.957	6.731
Overige baten	70	4
	<u>14.309</u>	<u>12.398</u>
<b><u>LASTEN</u></b>		
Schenkeningen	5.896	8.852
Kosten jaarrekening	1.405	1.308
2-Jaarlijkse bijeenkomst contactleden	1.400	3.002
Bestuurskosten	846	1.045
Juridische kosten	380	523
Kosten van de organisatie	236	146
Kosten beheer Vermogen in Balans	1.530	1.678
Bank- en inningskosten	1.654	1.641
	<u>13.347</u>	<u>18.195</u>
	962	-5.797
Koersresultaat effecten	<u>15.539</u>	<u>4.504</u>
<b><u>SALDO BATEN EN LASTEN</u></b>	<u><u>16.501</u></u>	<u><u>-1.293</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 2024

### VASTE ACTIVA

#### (1) Financiële vaste activa

##### Effecten

Het verloop in het boekjaar is als volgt:

	Effecten
	€
Balanswaarde per 1 januari 2024	259.135
Aankopen	220.356
Verkopen	-215.993
	<u>263.498</u>
Koersresultaat 2024	15.539
Balanswaarde per 31 december 2024	<u><u>279.037</u></u>
Beurswaarde per 31 december 2024	<u><u>505.892</u></u>

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

### VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31.12.2024</u>	<u>31.12.2023</u>
	€	€
(2) <u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Vooruitbetaalde kosten	198	-
Dividendbelasting 2024	382	-
Dividendbelasting 2023	-	477
Intrest banken	647	569
Intrest effecten	107	1.023
	<u>1.334</u>	<u>2.069</u>

#### (3) Liquide middelen

##### Rekeningen-courant

SNS Zakenrekening	5.009	5.267
ABN AMRO	4.693	20.875
	<u>9.702</u>	<u>26.142</u>

	31.12.2024	31.12.2023
	€	€
<b>Spaarrekeningen</b>		
ABN AMRO Vermogensspaarrekening	20.518	45.099
ABN AMRO Zakelijk Kwartaal Sparen	42.145	-
SNS Spaarrekening	44.008	49.405
Saxo Bank Beleggersrekening	8.066	4.260
Insinger Gilissen rek.crt EUR	4.685	5.656
Insinger Gilissen rek.crt USD	514	459
	<u>119.936</u>	<u>104.879</u>

(4) **Kapitaal**

<b><u>Stamkapitaal</u></b>	€
Stand per 1 januari 2024	158.681
Toevoeging rente stamkapitaal boekjaar	3.715
Stand per 31 december 2024	<u>162.396</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 bestuursvergaderingen van 24 en 28 januari 2025 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 € 3.715.

<b><u>Uitkeringsfonds</u></b>	2024	2022/2023
Het verloop is als volgt:	€	€
Stand per 1 januari resp. 1 oktober	231.546	236.760
Saldo baten en lasten over het boekjaar	16.501	-1.293
Overboeking naar het stamkapitaal	<u>-3.715</u>	<u>-3.921</u>
	12.786	
Stand per 31 december	<u>244.332</u>	<u>231.546</u>

	31.12.2024	31.12.2023
	€	€
(5) <b><u>Schulden en overlopende passiva</u></b>		
Kosten jaarrekening	1.200	1.150
Reservering kosten contactleden	1.400	-
Te betalen giften/schenken	-	255
Beheerskosten beleggingen	654	568
Bankkosten	27	25
	<u>3.281</u>	<u>1.998</u>

Bergschenhoek, 10 maart 2025

**Aldus ondertekend door het bestuur van Stichting Marie Muntendamfonds**

J. Kerpel-Brom, voorzitter

S.M.P.M Muijrsers, secretaris

Y.J. Lucas, penningmeester

N.W. Edzes-Kerklaan, assessor

M.A.L. van Mierlo, bestuurslid

OVERZICHT VAN HET EFFECTENBEZIT PER 31 DECEMBER 2024

	Beurs- waarde 31.12.2023	Historische kostprijs 31.12.2023	Balans- waarde 31.12.2023	Aankopen c.q. verkoop/lossingen Nominiaal	Beurs- waarde 31.12.2024	Historische kostprijs 31.12.2024	Balans- waarde 31.12.2024	Koerswinst c.q.-verlies 2024	Dividend	Ingehouden Nederlandse dividend- belasting
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Effecten in eigen beheer	203.071	46.174	46.174		244.348	46.174	46.174	-	4.513	297
Effecten InsingerGilissen	228.210	215.885	212.961		261.544	233.762	232.863	15.539	1.443	85
TOTAAL	431.281	262.059	259.135		505.892	279.936	279.037	15.539	5.956	382