

**STICHTING MEDISCH-SOCIALE HULP
TE ROTTERDAM**

Rapport inzake jaarverslag 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	3
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
3	Financiële positie	4

FINANCIEEL VERSLAG

1	Bestuursverslag over 2022	5
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2022	6
2	Staat van baten en lasten over 2022	7
3	Kasstroomoverzicht 2022	8
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
5	Toelichting op de balans per 31 december 2022	11
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	13

BIJLAGEN

1	Effectenstaat per 31 december 2022/2021	
---	---	--

Aan het bestuur van
Stichting Medisch-Sociale Hulp
Lange Haven 142
3111 CK Schiedam

Borrie Accountants B.V.
Jan Leentvaarlaan 1
Postbus 8565
3009 AN Rotterdam
Telefoon 010 266 77 33
Telefax 010 266 78 08
Email rotterdam@borrie.nl
KvK 24315255

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
49686	MJV	12 juni 2023

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2022 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 434.221 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € (131.295), samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Medisch-Sociale Hulp te Rotterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de winst-en-verliesrekening 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 in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 Medisch-Sociale Hulp. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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 dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Kapitaal		433.797		565.092
		433.797		565.092
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	726		805	
Effecten	428.720		554.826	
Liquide middelen	4.775		9.885	
		434.221		565.516
Af: kortlopende schulden		424		424
		433.797		565.092
Werkkapitaal		433.797		565.092

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Borrie Accountants B.V.

w.g. drs. M.J. Verhoeve RA

BESTUURSVERSLAG OVER 2022

Missie, visie en beleid

De statutaire naam van de Stichting Medisch-Sociale Hulp en is statutair gevestigd te Rotterdam.

Het bestuur van de stichting bestond ultimo 2022 uit 6 leden:

- De voorzitter, mevrouw mr. M.E. Loorbach- van Driel
- De secretaris/penningmeester, mevrouw W.A.A.M. van de Bergh
- Algemeen lid, mevrouw E.S. Boonen- de Jong
- Algemeen lid, mevrouw W.H.J.M. van Meer
- Algemeen lid, mevrouw J.A.W. de Goede
- Algemeen lid, meneer C.J. de Groot

Het bestuur ontvangt geen onkostenvergoeding.

De voornaamste doelstelling van de stichting is het verlenen van steun ten behoeve van medisch-sociaal werk voor Rotterdam en omstreken, een en ander in de ruimste zin. De stichting verleent deze uitsluitend aan instellingen, in het bijzonder aan instellingen die haar zorg uitstrekken tot moeder en kind. De stichting betracht strikte onzijdigheid op godsdienstig en staatkundig gebied.

De stichting streeft ernaar jaarlijks de opbrengsten van het vermogen te schenken aan doelen die voldoen aan de doelstelling van de statuten. De aansluiting bij de Vereniging Rotterdamse Fondsen heeft geleid tot een grotere bekendheid van de stichting en leidt dan ook tot meer aanvragen.

Het vermogen is belegd; het bestuur wordt daarbij geadviseerd door een private bank.

Giften vinden plaats voorzover het doel van de gift voldoet aan de in de statuten van de stichting opgenomen vereisten. In 2022 heeft de Stichting in totaal € 38.587 aan giften gedaan welke ten laste van het resultaat zijn gebracht.

Schiedam, 12 juni 2023

Het bestuur

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen	(1)			
Belastingen		726		805
Effecten	(2)	428.720		554.826
Liquide middelen	(3)	4.775		9.885
Totaal activa		434.221		565.516
PASSIVA				
RESERVES EN FONDSSEN				
Overige reserves	(4)	433.797		565.092
KORTLOPENDE SCHULDEN	(5)			
Overlopende passiva		424		424
Totaal passiva		434.221		565.516

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
Baten		
Baten uit beleggingen	(6) (92.097)	62.338
Som van de geworven baten	(92.097)	62.338
Lasten		
Besteed aan de doelstellingen		
Giften	(7) 38.587	31.000
Kosten van beheer en administratie		
Algemene lasten	(8) 611	614
Saldo	(131.295)	30.724
Resultaatbestemming		
Overige reserves	(131.295)	30.724

3 KASSTROOMOVERZICHT 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022		2021	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	(131.295)		30.724	
<i>Aanpassingen voor:</i>				
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	79		(43)	
Mutatie effecten	126.106		(23.717)	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	0		(150)	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		(5.110)		6.814
Kasstroom uit operationele activiteiten		(5.110)		6.814
Afname respectievelijk toename geldmiddelen		(5.110)		6.814
Samenstelling geldmiddelen				
	2022		2021	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		9.885		3.071
Mutatie liquide middelen		(5.110)		6.814
Geldmiddelen per 31 december		4.775		9.885

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Doel van de stichting

Het verlenen van steun ten behoeve van medisch-sociaal werk voor Rotterdam en omstreken, een en ander in de ruimste zin. De stichting verleent deze uitsluitend aan instellingen, in het bijzonder aan instellingen die haar zorg uitstrekken tot moeder en kind. De stichting betracht strikte onzijdigheid op godsdienstig en staatkundig gebied.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Medisch-Sociale Hulp is feitelijk gevestigd op Lange Haven 142 te Schiedam, maar is statutair gevestigd te Rotterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41127389.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Voor het toegepaste verslaggevingsstelsel voor de jaarrekening wordt gehanteerd de Richtlijn 640 van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, organisaties-zonder-winststreven.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Financiële vaste activa

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Effecten

De ter beurze genoteerde aandelen en obligaties worden gewaardeerd tegen de beuswaarde. De gerealiseerde en niet-gerealiseerde waardeveranderingen van de ter beurze genoteerde aandelen en obligaties worden in de staat van baten en lasten verantwoord.

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Belastingen		
Terug te ontvangen dividendbelasting	726	805
	726	805

2. Effecten

Totaal effectenportefeuille	428.720	554.826
	428.720	554.826

Voor specificatie van de effecten wordt verwezen naar de bijlage.

3. Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V.	2.083	5.281
Insinger Gilissen	2.692	4.604
	4.775	9.885

PASSIVA

4. RESERVES EN FONDSSEN

	2022	2021
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	565.092	534.368
Resultaatbestemming boekjaar	(131.295)	30.724
Stand per 31 december	433.797	565.092

5. KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Accountantskosten	<u>424</u>	<u>424</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
6. Baten uit beleggingen		
Nederlandse dividenden/rente	4.828	5.372
Gerealiseerde koersresultaten	(896)	4.611
Ongerealiseerde koersresultaten	(94.282)	55.807
Kosten vermogensbeheer	(1.747)	(3.452)
	(92.097)	62.338

Besteed aan de doelstellingen

7. Giften

Stichting Kinderkampen Rotterdam (betreft: vakantiecampsubsidie 2021/2022)	4.000	0
Stichting Pameijer (betreft: subsidie gespecialiseerde dagbehandeling)	2.587	1.000
Stichting Reis met je hart (subsidie 2022)	2.000	0
Kunst is zinnig	5.000	5.000
Fonds Bijzondere Noden	25.000	25.000
	38.587	31.000

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen

Ten laste van de stichting is in 2022 (net als in 2021) geen bezoldiging aan bestuurders toegekend.

Kosten van beheer en administratie

8. Algemene lasten

Accountantslasten	424	424
Bankkosten	47	42
Contributie Rotterdamse Fondsen	100	100
Overige algemene lasten	40	48
	611	614

Ondertekening bestuur voor akkoord

Schiedam, 12 juni 2023

M.E. Loorbach - van Driel (voorzitter)

W.A.A.M. van der Bergh (secretaris/penningmeester)

W.H.J.M. van Meer

J.A.W. de Goede

E.S. Boonen - de Jong

C.J. de Groot

1 EFFECTENSTAAT PER 31 DECEMBER 2022/2021

	aantal	nominaal	beurskoers	beurswaarde 2022 (in euro)	beurswaarde 2021 (in euro)
<u>Staats- en of bedrijfsobligaties:</u>					
iShares USD Development Bank Bonds ETF	3.970,45	EUR	4,40	17.470,00	12.324,00
DWS I ESG Floating Rate Notes -I- EUR Cap	66,66	EUR	99,14	6.609,00	7.377,00
Kempen Euro Sustainable Credit Fund -I- EUR	14,81	EUR	876,33	12.978,00	13.300,00
NN(L) Corporate Green Bond	2,08	EUR	4.492,41	9.323,00	12.410,00
RobecoSAM Global SDG Credits -IH- EUR	194,17	EUR	83,91	16.293,00	7.736,00
Aegon European ABS Fund -K- EU Acc	1.232,18	EUR	9,83	12.116,00	21.419,00
Candriam SRI Bond Global High Yield -V- EUR	11,82	EUR	1.005,12	11.879,00	14.492,00
Federated Hermes SDG Engagement HY Credit	4.332,45	EUR	1,88	8.145,00	17.760,00
Pimco Socially Resp EM Bond Fund Hedged	1.603,19	EUR	9,72	15.583,00	22.757,00
AeAM Dutch Mortgage Fund 2 -EU-	468,04	EUR	8,71	4.078,00	3.911,00
BlueOrchard Microfinance Fund Debt -D-H- EUF	67,86	EUR	109,02	7.398,00	7.254,00
NN L -Sovereign Green Bond I	1,96	EUR	4.756,57	9.310,00	7.272,00
Xtrackers EUR Corporate Green Bond	575,50	EUR	24,00	13.812,00	8.675,00
Amundi Emerging Markets Green	281,26	EUR	39,42	11.088,00	15.145,00
BNY Responsible Horizons EUR	12.288,53	EUR	0,86	10.605,00	13.769,00
Invesco U.S. Treasury ETF -EU-	383,53	EUR	34,32	13.164,00	-
Rivertree Bond EURO Mult Dev Bank -F CAP- E	0,03	EUR	159.712,00	5.374,00	-
0% Spain Government 22/25	68,08	EUR	93,04	6.334,00	-
0.5% Federal Republic of Germany 17/27	78,61	EUR	91,30	7.177,00	-
1.5% French Republic Government Bond 25/31	51,50	EUR	88,68	4.567,00	-
0.5% Netherlands Governm. 22/32	76,43	EUR	80,36	6.142,00	-
0% Netherlands Government Bond 15/38 15/01	87,84	EUR	64,98	5.708,00	-
iShares USD TIPS UCITS ETF	-	EUR	-	-	18.726,00
0.625% KFW 17/27	-	EUR	-	-	5.042,00
0.75% Euro Stability Mechanism 17/27	-	EUR	-	-	7.420,00
0.625% KFW 18/28	-	EUR	-	-	2.067,00
BRGF Sustainable Euro Bond Fund -I2- EUR	-	EUR	-	-	9.155,00
Robeco Financial Institutions -IH EUR- Cap	-	EUR	-	-	5.340,00
UBS Sustainable Development	-	EUR	-	-	7.388,00
Xtrackers USD Corporate Green Bond	-	EUR	-	-	13.936,00
Totaal obligaties				215.153,00	254.675,00

EFFECTENSTAAT PER 31 DECEMBER 2022/2021 (vervolg)

	aantal	nominaal	beurskoers	beurswaarde 2022 (in euro)	beurswaarde 2021 (in euro)
<u>Aandelen:</u>					
<i>- gebied Europa:</i>					
ASML Holding B.V.	10,22	EUR	503,80	5.151,00	7.616,00
InsingerGilissen European Mid Cap Fund	50,57	EUR	72,91	3.687,00	7.922,00
Koninklijke Ahold Delhaize NV	101,04	EUR	26,84	2.712,00	3.525,00
Roche	12,29	CHF	290,50	3.569,00	5.461,00
Unilever -EU-	97,91	EUR	46,87	4.589,00	4.379,00
Cadogan MN F eursp-pi 1/100	5.161	USD	1,01	5.232,00	4.894,00
Infineon Technologies	100,63	EUR	28,43	2.861,00	4.658,00
Alstom	-	EUR	-	-	4.450,00
Michelin -EU-	-	EUR	-	-	7.168,00
EsslorLuxott-EU-	-	EUR	-	-	5.951,00
<i>- gebied Noord-Amerika:</i>					
Alphabet -A- -U\$-	58,89	USD	88,23	5.196,00	12.119,00
Apple -U\$-	55,79	USD	129,93	7.249,00	11.372,00
Bristol Myers Squibb -U\$	69,46	USD	71,95	4.998,00	8.428,00
Disney(Walt)Co.Hldg	54,32	USD	86,88	4.719,00	8.885,00
Home Depot Inc.	13,69	USD	315,86	4.323,00	9.993,00
International Flavors Fragrances -U\$-	27,09	USD	104,84	2.840,00	7.182,00
Linde -U\$-	15,71	USD	326,18	5.123,00	11.418,00
Microsoft -U\$-	25,77	USD	239,82	6.181,00	11.469,00
PayPal Holdings -U\$-	38,82	USD	71,22	2.765,00	6.060,00
Procter and Gamble	50,51	USD	151,56	7.655,00	8.435,00
Sustainable North America Index Fund -EU-	67,30	EUR	212,02	14.269,00	12.814,00
UnitedHealth Group	15,44	USD	530,18	8.187,00	13.188,00
BlackRock -A-	7,36	USD	708,63	5.214,00	7.122,00
JPMorgen Chase & Co	40,90	USD	134,10	5.485,00	7.775,00
Nvidia	24,89	USD	146,14	3.637,00	7.503,00
Adobe -U\$-	9,16	USD	336,53	3.081,00	-
Berkshire Hathaway -B- U\$	17,58	USD	308,90	5.431,00	-
Estee Lauder -A-	17,64	USD	248,11	4.376,00	-
Nike -B- U\$	27,39	USD	117,01	3.205,00	-
Thermo Fisher Scientific Inc.	8,29	USD	550,69	4.563,00	-
Visa A -U\$-	23,87	USD	207,76	4.959,00	-
Mastercard -U\$-	-	USD	-	-	6.866,00
WW Grainger -U\$-	-	USD	-	-	9.012,00
<i>- gebied Pacific:</i>					
Comgest Growth Japan -I- EUR	1.253,61	EUR	7,20	9.026,00	13.036,00
<i>- Emerging en frontier markets:</i>					
Stewart Investors Asia Pacific Leaders Fd -VIAE	3.160,070	EUR	2,98	9.417,00	11.831,00
Vontobel Sust Emerging Markets Leaders -N- EI	82,060	EUR	110,28	9.050,00	8.122,00
iShares MSCI Emerging Markets SRI Index	1.534,630	EUR	6,41	9.837,00	8.199,00
Tencent Holdings ADR -U\$-	-	USD	-	-	4.225,00
<i>- Wereldwijd:</i>					
BNP Aqua Privilege EUR	16,790	EUR	288,89	4.851,00	14.213,00
Essential PS Quintet Earth -I- SICAV -EUR- *	0,410	EUR	41.044,87	16.942,00	-
<i>- Vastgoed:</i>					
InsingerGilissen Real Estate Eq. F.	4.662	EUR	138,14	8.199,00	13.620,00
Totaal aandelen				208.579,00	288.911,00
Liquiditeitenfonds:					
afronding		EUR		-0,90	0,23
Totaal effecten				428.720,10	554.826,23