

# **Financieel verslag 2022**

**R.K. STEDELIJK SOCIAAL-CARITATIEVE  
INSTELLING  
Groningen**

## Inhoud

<b>Jaarrekening 2022</b>	
Balans per 31 december 2022	2
Staat van baten en lasten 2022	3
Algemene toelichting	4
Toelichting op de balans per 31 december 2022	5
Toelichting op de staat van baten en lasten 2022	10
<b>Bijlagen</b>	
Voorstel bestuur uitkeringen goede doelen	11

## R.K. STEDELIJK SOCIAAL-CARITATIEVE INSTELLING

### Balans per 31 december 2022

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<b>Beleggingen</b>		
Effecten	4.994.198	6.165.458
Spaartegoeden	<u>617.476</u>	<u>573.824</u>
	5.611.674	6.739.282
<b>Vorderingen</b>		
Overige nog te ontvangen posten	16.392	18.872
<b>Liquide middelen</b>	15.664	56.394
	<u>5.643.731</u>	<u>6.814.548</u>
<b>Eigen vermogen</b>		
Kapitaal excl. Egalisatiereserves	5.924.833	5.329.836
Egalisatiereserve uitkeringen	1.082.022	573.324
Egalisatiereserve derde wereldprojecten	<u>161.347</u>	<u>46.807</u>
	7.168.202	5.949.967
<b>Schulden op de korte termijn</b>		
Diverse schulden	10.060	11.754
<b>Beschikbaar om uit te keren</b>		
Saldo boekjaar volgens staat van baten en lasten	-1.534.531	852.827
	<u>5.643.731</u>	<u>6.814.548</u>

## R.K. STEDELIJK SOCIAAL-CARITATIEVE INSTELLING

### Staat van baten en lasten

	2022	2021
	€	€
<b>Baten</b>		
Ontvangen dividend / coupons	78.852	71.488
Meeverkochte rente	713	1.199
Meegekochte rente	-2.435	-510
Koersresultaten gerealiseerd	137.114	254.246
Koersresultaten ongerealiseerd	-1.109.118	723.723
	<u>-894.875</u>	<u>1.050.146</u>
<b>Lasten</b>		
Algemene kosten	799	2.685
Kosten afboeken buitenl div belasting	11.450	0
Rente baten & saldo lopende rente	2.014	284
Rentelasten en bankkosten	34.424	38.150
Inflatiecorrectie	594.997	156.200
	<u>639.656</u>	<u>197.319</u>
Resultaat	<u><u>-1.534.531</u></u>	<u><u>852.827</u></u>

## **R.K. STEDELIJK SOCIAAL-CARITATIEVE INSTELLING**

### **Algemene toelichting**

#### **Aard van de activiteiten**

De RK-SCI Groningen ondersteunt sociaal-caritatieve activiteiten (in ruime zin), in het bijzonder voortkomend uit en gevraagd door de R.K. gemeenschap van de stad Groningen.

#### **Waarderingsgrondslagen**

##### **Algemeen**

Voor zover niet anders is vermeld, zijn de activa, de voorzieningen en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

#### **Grondslagen voor de waardering van de activa en de passiva**

##### **Effecten**

De effecten en de obligaties worden gewaardeerd op de beurswaarde per 31 december.

De vordering dividendbelasting is (na terugvragen Nederlandse dividendbelasting) voor 50% afgeboekt. De buitenlandse dividendbelasting is slechts gedeeltelijk terug te vorderen.

#### **Grondslagen voor de resultaatbepaling**

##### **Opbrengsten, kosten en uitkeringen**

De baten bestaan uit de opbrengsten van beleggingen en andere inkomsten waarop de kosten van beleggingen en overige kosten in mindering worden gebracht.

Ter compensatie van de geldontwaarding vindt jaarlijks, ter hoogte van het inflatiepercentage, een toevoeging, ten laste van de exploitatie, aan het kapitaal plaats.

#### **Wijziging in methodiek beschikbaar bedrag voor uitkeringen**

Per 2019 worden de koersresultaten (gerealiseerd en ongerealiseerd) verwerkt in de exploitatierekening. Bij het beschikbaar stellen van het bedrag voor uitkeringen wordt voorzichtigheidshalve het bedrag aan ongerealiseerd koersresultaat niet meegenomen.

## R.K. STEDELIJK SOCIAAL-CARITATIEVE INSTELLING

### Toelichting op de balans

#### Effecten

Balans per 1 januari 2022		<u>6.165.458</u>
obligaties	1.849.216	
aandelen	4.054.055	
alternatieve beleggingen	262.187	

#### Mutaties effecten

Aan- en verkoop		-63.483
Ongerealiseerde koersverlies		-1.107.776

Balans per 31 december 2022		<u>4.994.198</u>
obligaties	1.992.436	
aandelen	2.743.427	
alternatieve beleggingen	258.335	

#### Direct Sparen

ABN-AMRO direct sparen		17.214
------------------------	--	--------

#### Vermogensbeheer rekening

ABN-AMRO vermogensbeheerrekening		600.262
----------------------------------	--	---------

## R.K. STEDELIJK SOCIAAL-CARITATIEVE INSTELLING

### Vorderingen

Nog te ontvangen dividend	710
Dividendbelasting te vorderen	12.455
Lopende rente effecten per 31/12/2022	2.848
Rente ABN-AMRO rekeningen	<u>378</u>
	16.392

### Liquide middelen

ABN-AMRO bank bestuurrekening	15.664
-------------------------------	--------

## R.K. STEDELIJK SOCIAAL-CARITATIEVE INSTELLING

### Eigen vermogen

<b>Kapitaal per 1 januari 2022 ( excl egalisereserve)</b>		5.329.836
Bij: inflatiecorrectie		594.997
<b>Kapitaal per 31 december 2022 (excl egalisereserve)</b>		<u>5.924.833</u>
<b>Wijziging Egalisereserve uitkeringen</b>		
Stand 1 januari		1.255.586
Af: uitkeringen	173.564	
Saldo na uitkeringen		<u>1.082.022</u>
Resultaat 2022: 80%		-1.227.625
<b>Wijziging Egalisereserve 3e wereldprojecten</b>		
Stand 1 januari		217.372
Af: uitkeringen	56.025	
Saldo na uitkeringen		<u>161.347</u>
Resultaat 2022: 20%		-306.906
<b>Stand 31 december 2022</b>		<b>-291.162</b>
(incl resultaat)		

Voor de specificatie van de uitkeringen zie bladzijde 11 en 12.



## R.K. STEDELIJK SOCIAAL-CARITATIEVE INSTELLING

### Schulden op korte termijn

Nog te betalen nota beleggen en advieskosten ABNAMRO

8.352

Nog te betalen administratiekosten

1.708

10.060

## **R.K. STEDELIJK SOCIAAL-CARITATIEVE INSTELLING**

### **Nadelig saldo boekjaar**

Dit betreft het nadelig saldo volgens de staat van baten en lasten. -1.534.531

### **Compensatie geldontwaarding**

Conform de grondslagen van de resultaatbepaling (zie algemene toelichting) vindt jaarlijks ter compensatie van de geldontwaarding ter hoogte van het inflatiepercentage, een toevoeging plaats aan het kapitaal. Dit gaat ten laste van de exploitatierekening.

Voor 2022 bedraagt het inflatiepercentage 10%

De toevoeging bedraagt daarom 10% van € 5.949.967,- (saldo per 1 januari 2022) is afgerond € 594.997,-.

### **Rendement op eigen vermogen**

Netto resultaat beleggingen: - 14,18%

Bruto resultaat beleggingen: - 13,67 %

## R.K. STEDELIJK SOCIAAL-CARITATIEVE INSTELLING

### Toelichting op de staat van baten en lasten

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Ontvangen dividend / coupons	78.852	71.488
Meeverkochte rente	713	1.199
Meegekochte rente	-2.435	-510
Koersresultaten gerealiseerd	137.114	254.246
Koersresultaten ongerealiseerd	<u>-1.109.118</u>	<u>723.723</u>
	-894.875	1.050.146

### kosten effecten

Advieskosten ABN AMRO	34.424	38.150
-----------------------	--------	--------

### Algemene kosten

Bestuurskosten	27	64
Kantoorkosten	-936	851
Accountantskosten	0	0
Afboeken buitenl. div. belasting	11.450	0
Kosten administratiekantoor	<u>1.708</u>	<u>1.771</u>
	12.249	2.685

### Extra toelichting

Adviesbureau Mul verzorgt de boekhouding. De jaarrekening wordt gecontroleerd door het bestuur. Er vindt derhalve geen accountantscontrole meer plaats.

## R.K. STEDELIJK SOCIAAL-CARITATIEVE INSTELLING

### Voorstel bestuur uitkeringen goede doelen

Het exploitatieresultaat 2022 bedraagt € 1.534.531,- negatief. Hiervan is € 1.109.118,- negatief ongerealiseerd koersresultaat. De stand van egalisatiereserve uitkeringen bedraagt eind 2022 € 145.603,- negatief en van de egalisatiereserve 3e wereldprojecten € 145.559,- negatief (incl resultaat 2022).

Gezien de financiële situatie zouden er in 2023 geen middelen beschikbaar zijn voor uitkeringen. Het bestuur zal zich in april beraden over deze situatie en in 2023 terughoudend zijn met uitkeringen en toezeggingen.

Specificatie uitkeringen :	2022	2021
	€	€
<b>A. Parochiële Caritas-instellingen</b>		
PCI Martinus-Josef parochie	0	3.400
PCI Hildegard van Bingen	3.000	0
	<u>3.000</u>	<u>3.400</u>
<b>B. Diverse instellingen</b>		
Vereniging Open Hof	11.166	16.489
St Solidair	10.000	2.000
Stichting Present	17.500	13.440
De vakantiebank	4.000	0
Weggeefwinkel	10.000	0
Voedselbank Groningen	16.498	0
Kledingbank Maxima	5.000	10.000
St Cursuscentrum de Poort	3.000	0
St Straatwijs	0	3.000
St Jeugdeducatiefonds	20.000	15.000
St Kids United	3.000	0
Magische Poort	3.000	3.000
St Kunstbende	3.500	0
St Kunstkriebels	3.000	0
Humanitas	9.600	9.720
St Ik Trakteer	3.000	0
Wender	8.300	0
Tamarisk	0	2.000
Noorderpoort	0	3.750
St Leergeld Westerkwartier	0	5.000
St Centrum de Poort	0	2.500
St Urgente Noden Groningen	0	15.000
SUNN Groningen	15.000	0
Speeltuinentrale	3.000	0
Armoedefonds	3.000	0
St Quiet Community	3.000	0
Groningen verwelkomt	7.500	0
Casparis	8.500	0
	<u>170.564</u>	<u>100.899</u>

## R.K. STEDELIJK SOCIAAL-CARITATIEVE INSTELLING

specificatie uitkeringen

vervolg

### C. Eenmalige bijdragen

n.v.t.

<b>D. Derde Wereldlanden</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
St Amigos de Potosi		
Madre Rosetta Mozambique / stg Madre R. (	3.000	3.000
St Stipulae	0	3.000
St Lideke Wery	0	3.000
Gevulde Waterkruik	2.400	2.500
St Pescador de Letras	2.500	0
St Malaika	3.000	0
St Kolewa	3.000	0
St Fasha	1.500	0
St Droomhuizen Colombia	3.000	0
St noodhulp Filippijnen	3.000	2.928
St Clear Mind	0	0
St Kwagala Foundation	0	0
St Vilcabamba	0	3.000
St Denkend aan Tsjaad	3.000	0
St Jua	2.500	0
St Rondom Baba	3.000	0
St Worae Care	3.000	0
St Moustaqbel	2.500	0
St Barbarugo	3.000	0
St YOTM	2.500	2.500
St Melania	3.000	3.000
St Panda	0	2.500
St PhySci	0	3.000
St Jalihal	2.000	3.000
St Macina	2.500	2.250
St Nepal	0	2.000
St Wenzi	0	3.000
St Vialisa	0	3.000
St FM	0	3.000
St Vrienden van Lombok	2.625	3.000
St Dusabikane	3.000	3.000
St Studentenprojecten Nepal	0	2.500
St Pygmee naar school	0	3.000
St JW Support	0	2.500
St Timmerproject Guatemala	0	3.000
St Clear Mind	2.000	2.000
	<hr/>	<hr/>
	56.025	63.678
<b>Totaal</b>	<b>229.589</b>	<b>167.977</b>