



Stichting De Talenten van Franciscus

Jaarverslag 2023

Inhoud

Bestuursverslag

Voorwoord	1
Naam- en adresgegevens stichting	2
Doel, missie en visie	2
ANBI status	2
Activiteiten	2
Inschrijving Kamer van koophandel	3
Samenstelling bestuur per 31 december 2023	3
Beleggingsbeleid	3
Resultaat 2023	3
Controle	3
Datum van opmaak jaarrekening	3
Begroting 2024	3

Jaarrekening

Algemene toelichting	6
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva	7
Grondslagen voor de resultaatbepaling	8
Balans per 31 december 2023	10
Staat van baten en lasten 2023	11
Kasstroomoverzicht 2023	12
Toelichting op de balans per 31 december 2023	13
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	16
Toelichting op de staat van baten en lasten 2023	17
Bestemming van het resultaat 2023	19

Bijlagen

Gegevens over de rechtspersoon	21
Effectenoverzicht	22
Ondertekening van de jaarrekening door het bestuur	23

Bestuursverslag 2023

Bestuursverslag 2023 van Stichting De Talenten van Franciscus

Voorwoord

In 2023 is het bestuur van Stichting De Talenten van Franciscus twee keer in vergadering bijeen geweest.

Vanuit het beleidsplan van de stichting is via de website van SCOL en andere media de mogelijkheid voor het doen van aanvragen voor een studiebeurs of financiële ondersteuning zichtbaar. In 2023 zijn 7 van de 9 aanvragen gehonoreerd.

In 2023 zijn de mogelijkheden om de bestedingsdoelen te verruimen vastgelegd in een bestedingsplan. Het doel van het bestedingsplan is om over 7 jaar terug te gaan naar stamvermogen ten tijde van de vermogensoverdrachten vanuit SCOL en PCSL. Het bestedingsplan sluit naadloos aan op de gestelde vragen door de Belastingdienst om de ANBI status te kunnen blijven behouden.

De resultaten van de effectenportefeuilles zijn in 2023 omgebogen naar een positief resultaat, nadat er in 2022 een fors negatief resultaat was. Vanuit het nieuwe bestedingsplan zijn in 2023 de eerste toekenningen goedgekeurd en deze zijn bijna gelijk aan het resultaat vanuit de effectenportefeuille. Hierdoor is het eigen vermogen van de stichting ook bijna gelijk gebleven.

Reinier (R.F.J.M.) van de Wal, voorzitter TvF

Naam- en adresgegevens stichting:

Stichting De Talenten van Franciscus
Mariënpoolstraat 4, 2334 CZ Leiden

Doel, missie en visie

De doelstelling van de Stichting De Talenten van Franciscus is als volgt in het beleidsplan verwoord:

- De ondersteuning van de Stichting Confessioneel Onderwijs Leiden;
- Het steunen door middel van (eenmalige) impuls gelden van substantiële projecten in het PO en VO die de kwaliteit van het onderwijs ten goede komen;
- Het verstrekken van beurzen voor scholing of studie aan individuele leerlingen van scholen die ressorteren onder voormelde stichting;
- Het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

De stichting dient hiermee het algemeen belang en heeft geen winstoogmerk. Bij opheffing van de Stichting De Talenten van Franciscus (st. TvF) zal het liquidatiesaldo worden overgedragen aan de Stichting Confessioneel Onderwijs Leiden (SCOL).

ANBI status

In 2023 zijn de vragen, die door de Belastingdienst in 2022 waren gesteld over de ANBI status van de st. TvF, verder uitgewerkt naar een bestedingsplan. Daarin is goed vastgelegd hoe om te gaan met het stamvermogen van de stichting.

In 2023 is het nieuwe bestedingsplan goedgekeurd door het bestuur van de st. TvF en tevens is de Belastingdienst hierover geïnformeerd. In de berekening vanuit het bestedingsplan loopt het vermogen, met een jaarlijkse besteding van € 500.000 en een gemiddeld rendement van 4,5% op de effecten, na 7 jaar terug naar ruim € 7,7 miljoen. Het vermogen is daarmee ongeveer gelijk aan het vermogen waarover TvF beschikte na de vermogensoverdrachten vanuit SCOL en PCSL.

Met het resterende vermogen vanaf 2030 zal een jaarlijks gemiddeld rendement van circa € 350.000 worden behaald. Dit rendement is vanaf dat moment structureel beschikbaar voor jaarlijkse bestedingen binnen de statutaire doelstellingen van TvF. Bij het bereiken van het vermogen van circa € 7,7 miljoen brengt de st. TvF de jaarlijkse bestedingen terug van € 500.000 naar € 350.000 door bestedingsactiviteiten ofwel te stoppen ofwel het bedrag te beperken. Het bestuur van de st. TvF monitort jaarlijks het niveau van bestedingen in relatie tot de ontwikkeling van het vermogen en doet hierover verslag via de jaarstukken.

Activiteiten

In 2023 is het bestuur van Stichting De Talenten van Franciscus twee keer in vergadering bijeen geweest: 10 mei en 1 november. In de vergaderingen van mei en oktober zijn de resultaten van de effectenportefeuilles besproken en de aanvragen van beurzen en projecten. De begroting 2024-2028 is op 9 januari 2024 goedgekeurd.

Er zijn gedurende het jaar 8 aanvragen voor scholingsbeurzen en projecten binnengekomen, waarvan er in totaal 6 zijn toegekend. Vanuit het nieuwe bestedingsplan is in 2023 € 600.000 toegekend aan SCOL voor de bijdrage ter dekking van de personele vervangingskosten.

Het treasury statuut voor de st. TvF is opgesteld met als ingangsdatum 1 juni 2021. De bepalingen die in het treasury statuut zijn vastgelegd voor de vermogensbeheerders worden in 2024 getoetst en daarna vastgesteld.

Inschrijving Kamer van Koophandel

De Stichting De Talenten van Franciscus is op 22 oktober 2015 ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Leiden onder nummer 64396428.

Samenstelling bestuur per 31 december 2023

De samenstelling van het bestuur is in 2023 ongewijzigd. De volgende leden maken deel uit van het bestuur per 31 december 2023:

De heer R.F.J.M van de Wal (Voorzitter)
De heer H.H. van Alphen (Bestuurslid)
Mevrouw K. Bosch-Albers (Secretaris)
De heer R. van Leeuwen (Peningmeester)

De bezoldiging is 'om niet'.

Beleggingsbeleid

In het jaar 2023 heeft de beurs goed gepresteerd. Het netto resultaat is € 670.000 positief. In 2023 zijn de resultaten van de effectenportefeuilles 2022 en de prognoses 2023 en verder besproken en waren ondergebracht bij Van Lanschot Kempen en bij de Rabobank.

Resultaat 2023

In het boekjaar 2023 heeft de stichting een resultaat van in totaal € 23.590 positief. Aan baten is in 2023 in totaal € 680.233 gerealiseerd, waarvan € 9.936 aan baten verhuur is van het woonhuis in eigendom van de stichting en € 670.297 aan financiële baten. De financiële baten bestaan uit rentebaten van de hypothecaire lening aan SCOL, een bedrag van € 40.126, en ontvangen dividend een bedrag van € 99.399. De koerswinst op de effecten bedroeg € 573.824. De kosten voor het laten beheren van de effectenportefeuilles is een bedrag van € 42.704. De lasten van de toegekende scholingsbeurzen en projectvergoedingen is een bedrag van € 50.681. Aanvullend is € 600.000 toegekend aan de bijdrage van de STAR-clinics en het innovatiebudget van SCOL.

Controle

De controle van de jaarrekening 2023 is door Flynth Accountants in 2024 uitgevoerd.

Datum van opmaak jaarrekening

Op 15 mei 2024 heeft het bestuur van de Stichting De Talenten van Franciscus de jaarrekening 2023 vastgesteld.

Begroting 2024

De exploitatiebegrotingen vanaf 2024 kennen een aantal belangrijke activiteiten die grotendeels het resultaat bepalen:

- a. Van de jaarlijkse uitkeringen is vanuit het concept bestedingsplan het bedrag van € 500K aangehouden;
- b. De vaste lasten van accountant, verzekeringen, kosten effecten en overige lasten. Deze zijn begroot met een indexering, of realistischer begroot dan de jaren voor 2024;
- c. Baten uit verhuur van woonhuis aan den Brandelerkade in Leiden;
- d. Rentebaten van de bank en de hypothecaire lening aan SCOL;
- e. Ontvangen dividenden en koerswinst effecten begroot met een ingeschat percentage van 4,5% op jaarbasis.

De begroting van 2024 heeft hiermee een negatief exploitatieresultaat. Zo ook voor de jaren 2025 t/m 2028.

Versie 23-10-2023					
	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Totaal: 3 Baten	€ 10.600	€ 11.100	€ 11.700	€ 12.300	€ 12.900
Totaal: 4.3 Huisvestingslasten	€ 2.500	€ 2.600	€ 2.700	€ 2.800	€ 2.900
Totaal: 4.4 Overige lasten	€ 503.800	€ 504.000	€ 504.100	€ 504.300	€ 504.500
Totaal: 4 Lasten	€ 506.300	€ 506.600	€ 506.800	€ 507.100	€ 507.400
Totaal: 6.1 Financiële baten	€ 408.500	€ 403.000	€ 397.400	€ 391.700	€ 385.700
Totaal: 6.2 Financiële lasten	€ 62.900	€ 63.000	€ 63.100	€ 63.200	€ 63.300
Totaal: 6 Financiële lasten en baten	€ 345.600	€ 340.000	€ 334.300	€ 328.500	€ 322.400
Totaal:	€ -150.100	€ -155.500	€ -160.800	€ -166.300	€ -172.100

De meerjarenbalans van de st. TvF ziet er vanuit de begroting 2024-2028 als volgt uit:

Stichting De Talenten van Franciscus	Balans	Balans	Balans	Balans	Balans
	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028
	€	€	€	€	€
Activa					
Materiële vaste activa	15.429	15.429	15.429	15.429	15.429
Financiële vaste activa effecten	6.631.743	6.547.543	6.460.543	6.370.543	6.272.543
Financiële vaste activa hypothecaire lening	1.423.651	1.350.191	1.274.896	1.197.718	1.118.611
Vorderingen	88.943	88.289	89.360	90.458	91.583
Liquide middelen	207.557	208.371	206.795	204.575	206.457
Totaal	8.367.323	8.209.823	8.047.023	7.878.723	7.704.623
Passiva					
Eigen vermogen	8.327.323	8.171.823	8.011.023	7.844.723	7.672.623
Voorzieningen	0	0	0	0	0
Schulden lang	0	0	0	0	0
Schulden kort	40.000	38.000	36.000	34.000	32.000
Totaal	8.367.323	8.209.823	8.047.023	7.878.723	7.704.623



Jaarrekening 2023

Algemene toelichting

Activiteiten

De doelstelling van de Stichting De Talenten van Franciscus is als volgt in het eerste beleidsplan verwoord:

- De ondersteuning van de Stichting Confessioneel Onderwijs Leiden;
- Het steunen door middel van (eenmalige) impuls gelden van substantiële projecten in het PO en VO die de kwaliteit van het onderwijs ten goede komen;
- Het verstrekken van beurzen voor scholing of studie aan individuele leerlingen van scholen die ressorteren onder voormelde stichting;
- Het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

De stichting dient hiermee het algemeen belang en heeft geen winstoogmerk. Bij opheffing van de Stichting De Talenten van Franciscus zal het liquidatiesaldo worden overgedragen aan de Stichting Confessioneel Onderwijs Leiden.

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (kleine rechtspersonen), C1 kleine organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening is opgesteld door het bevoegd gezag en heeft betrekking op het kalenderjaar 2023. Bedragen zijn vermeld in euro's.

De Stichting De Talenten van Franciscus is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 64396428.

Het Bestuur van de Stichting De Talenten van Franciscus heeft de jaarrekening 2023 opgesteld, uitgaande van een positieve continuïteitsveronderstelling.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Positieve resultaten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. De in de jaarrekening opgenomen bedragen zijn in hele euro's.

Schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en passiva en van baten en lasten.

schattingen hebben betrekking op:

- de waardering van materiële vaste activa, waaronder de gehanteerde afschrijvingstermijnen;

De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Algemene toelichting

Vergelijking met vorig jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van:

Stelselwijzigingen

In de jaarrekening 2023 is geen stelselwijziging toegepast.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingprijs onder aftrek van eventuele investeringssubsidies, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Door de instelling wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn.

Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld.

Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort.

Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder waardeverminderingsverlies wordt direct als een last verwerkt in de staat van baten en lasten.

Financiële vaste activa

De effecten (beleggingsportefeuille) worden gewaardeerd tegen actuele waarde waarbij wordt aangesloten bij de beurswaarde. De waarde is de op de laatste handelsdag van het jaar tot stand gekomen beurskoers.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, waar (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Indien de instrumenten bij de vervolgwaardering niet worden gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeverminderingen in de staat van baten en lasten, maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering. Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

Handels- en overige vorderingen

Handels- en overige vorderingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode, verminderd met bijzondere waardeverminderingverliezen.

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rekenmethode.

Algemene toelichting

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vlottende activa

Vorderingen

De grondslagen voor de waardering van vorderingen zijn beschreven onder het onderdeel "financiële instrumenten".

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld in de toelichting op de balans, ter vrije beschikking van het bevoegd gezag en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan van het bevoegd gezag worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Eigen Vermogen

Bestemmingsreserve privaat

Deze private reserve is opgebouwd uit exploitatieoverschotten uit eigen middelen van het bevoegd gezag tot en met het verslagjaar. Aan deze reserve ligt een private herkomst ten grondslag en muteert na resultaatbestemming.

Resultaatbestemming

De bestemming van het resultaat aan de algemene reserve dan wel de bestemmingsreserve vindt plaats op basis van een besluit van het bevoegd gezag. Het resultaat wordt in principe toegevoegd of onttrokken aan de publieke reserve tenzij aan de middelen een private herkomst ten grondslag ligt.

Kortlopende schulden

De grondslagen voor de waardering van schulden zijn beschreven onder het onderdeel "financiële instrumenten".

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Baten

Overige baten

Alle overige baten die kunnen worden toegerekend aan de exploitatie van het bevoegd gezag.

Lasten

Huisvestingslasten

Onder de huisvestingslasten worden de kosten van huisvesting opgenomen. De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige lasten

De overige lasten, die voortvloeien uit aangegane afspraken dan wel noodzakelijk zijn voor de uitoefening van de doelstelling, worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Rentebaten en rentelasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente opbrengsten en -kosten en kosten van ontvangen leningen.

Algemene toelichting

Koersresultaten

Gerealiseerde en nog niet gerealiseerde koersresultaten worden in de exploitatierekening verantwoord. De koersresultaten op effecten worden als volgt bepaald:
Marktwaarde einde boekjaar - (marktwaarde begin boekjaar + aankoopwaarde - verkoopopbrengst).

Resultaat

Onder resultaat wordt verstaan het resultaat van het bevoegd gezag inclusief de financiële baten en lasten. Het resultaat is in de balans verwerkt conform de in de jaarrekening opgenomen resultaatbestemming.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.
De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. Effecten worden als liquide gezien indien deze als vlottend actief worden verantwoord.
Ontvangen interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.
Betaalde interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.
De verkrijgingsprijs van de verworven materiële activa en financiële activa is opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geld heeft plaatsgevonden.

Balans per 31 december 2023 (na resultaatbestemming)

Nummering	31 december 2023		31 december 2022	
	€		€	
1.	Activa			
1.1.	Vaste activa			
1.1.2.	Materiële vaste activa			
1.1.2.1.	Gebouwen	15.429	15.429	15.429
		15.429		15.429
1.1.3.	Financiële vaste activa			
1.1.3.7.	Effecten	7.094.457	6.453.343	
1.1.3.8.	Overige vorderingen	1.495.317	1.565.236	
		8.589.774	8.018.579	
		8.605.203		8.034.008
1.2.	Vlottende activa			
1.2.2.	Vorderingen			
1.2.2.10.	Overige vorderingen	69.919	68.214	
1.2.2.12.	Vooruitbetaalde kosten	0	1.597	
1.2.2.14.	Te ontvangen interest	18.983	19.693	
		88.902	89.504	
1.2.4.	Liquide middelen			
1.2.4.2.	Tegoeden op Bankrekeningen	626.496	552.547	
		626.496	552.547	
		715.398		642.051
	Totaal Activa	9.320.601	8.676.059	

Nummering	31 december 2023		31 december 2022	
	€		€	
2.	Passiva			
2.1.	Eigen vermogen			
2.1.1.	Groepsvermogen			
2.1.1.1.	Algemene reserve	0	0	
2.1.1.3.	Bestemmingsreserves privaat	8.662.756	8.639.166	
		8.662.756	8.639.166	
		8.662.756		8.639.166
2.4.	Kortlopende schulden			
2.4.12.	Overige kortlopende schulden	656.975	36.090	
2.4.16.	Vooruit ontvangen bedragen	869	803	
		657.844		36.893
	Totaal Passiva	9.320.600	8.676.059	

Staat van baten en lasten 2023

Nummering		Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
3.	Baten			
3.5.	Overige baten	9.936	10.100	9.671
	Totaal Baten	<u>9.936</u>	<u>10.100</u>	<u>9.671</u>
4.	Lasten			
4.3.	Huisvestingslasten	1.733	1.400	2.703
4.4.	Overige lasten	654.910	103.600	44.850
	Totaal Lasten	<u>656.643</u>	<u>105.000</u>	<u>47.553</u>
	Saldo baten en lasten	-646.707	-94.900	-37.882
6.	Financiële baten en lasten			
6.1.	Financiële baten	713.582	253.000	141.840
6.2.	Financiële lasten	43.285	62.800	1.294.516
	Saldo financiële baten en lasten	<u>670.297</u>	<u>190.200</u>	<u>-1.152.676</u>
	Resultaat	<u><u>23.590</u></u>	<u><u>95.300</u></u>	<u><u>-1.190.558</u></u>

Kasstroomoverzicht 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	-646.707	-37.882
Afschrijvingen	0	0
Mutaties werkkapitaal		
- Vorderingen	602	-3.548
- Kortlopende schulden	620.951	8.655
Mutaties voorzieningen	<u>0</u>	<u>0</u>
	-25.154	-32.775
Ontvangen interest	713.582	141.840
Betaalde interest	<u>-43.285</u>	<u>-1.294.516</u>
	670.297	-1.152.676
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
(Des)investerings materiële vaste activa	0	0
(Des)investerings financiële vaste activa	<u>-571.195</u>	<u>1.250.148</u>
	-571.195	1.250.148
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie schulden aan groepsmaatschappijen	0	0
Mutatie kredietinstellingen	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
Mutatie liquide middelen	73.948	64.697
Beginstand liquide middelen	552.547	487.850
Mutatie liquide middelen	<u>73.948</u>	<u>64.697</u>
Eindstand liquide middelen	<u><u>626.495</u></u>	<u><u>552.547</u></u>

Toelichting op de balans per 31 december 2023 (na resultaatbestemming)

Nummering

1. Activa

1.1. Vaste activa

1.1.2. Materiële vaste activa

Specificatie materiële vaste activa	Aanschafwaarde	Afschrijvingen	Boekwaarde	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Totaal	Aanschafwaarde	Afschrijvingen	Boekwaarde	Afschrijvings- percentages
	investeringen	investeringen	investeringen	2023	2023	2023	mutaties	investeringen	investeringen	investeringen	
	t/m	t/m	t/m					t/m	t/m	t/m	
	2022	2022	31-12-2022	2023	2023	2023	2023	2023	2023	31-12-2023	%
1.1.2.1. Gebouwen	100.000	-84.571	15.429			0	0	100.000	-84.571	15.429	
	100.000	-84.571	15.429	0	0	0	0	100.000	-84.571	15.429	

De woning aan de Van den Brandelerkade 27, 2313 GW te Leiden, is verkregen uit het private vermogen van de Protestants-Christelijke Scholen Leiden na fusie per 31 december 2016 met de Stichting Confessioneel Onderwijs Leiden.

Het woonhuis wordt verhuurd aan de echtgenote van een inmiddels overleden ex-werknemer van de voormalige stichting en is daarom niet geboekt als een beleggingsobject. Na het beëindigen van het huurcontract zal het huis worden verkocht en zal de opbrengst worden toegevoegd aan de liquide middelen. Het pand heeft een WOZ-waarde van € 986.000 per 1 januari 2023.

Op het pand werd bij verkrijging niet meer afgeschreven. Dit is gehandhaaft.

Toelichting op de balans per 31 december 2023 (na resultaatbestemming)

Nummering						31-12-2023	31-12-2022
						€	€
1.	Activa						
1.1.	Vaste activa						
1.1.3.	Financiële vaste activa						
	Boekwaarde 31-12-2022	Inves- teringen	Desinves- teringen	Mutatie agv wijzigingen in valuta- koersen	Overige mutaties	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
	€	€	€	€	€	€	€
1.1.3.3.	Vorderingen op groepsmaatschappijen					0	0
1.1.3.7.	Effecten	6.453.343	985.970	-918.680	573.824	0	7.094.457
1.1.3.8.	Overige vorderingen	1.565.236	0	-69.919	0	0	1.495.317
		<u>8.018.579</u>	<u>985.970</u>	<u>-988.599</u>	<u>573.824</u>	<u>0</u>	<u>8.589.774</u>
	Uitsplitsing effecten:						
1.1.3.7.1.	Aandelen	4.322.106	67.070	-134.100	495.766	0	4.750.842
1.1.3.7.3.	Obligaties	2.131.237	918.900	-784.580	78.058	0	2.343.615
1.1.3.7.4.	Overige effecten	0	0	0	0	0	0
		<u>6.453.343</u>	<u>985.970</u>	<u>-918.680</u>	<u>573.824</u>	<u>0</u>	<u>7.094.457</u>

De effecten zijn gewaardeerd tegen de marktwaarde per ultimo boekjaar, en gefinancierd met privaat vermogen. Zie de bijlage voor een specificatie.

Specificatie overige vorderingen:

1.1.3.8.1.	Lening u/g aan SCOL	1.565.236	0	-69.919	0	0	1.495.317	1.565.236
		<u>1.565.236</u>	<u>0</u>	<u>-69.919</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.495.317</u>	<u>1.565.236</u>

Per 1 augustus 2021 is een hypothecaire lening aan SCOL verstrekt van € 1.700.000 i.v.m. de financiering van nieuwbouw van het bestuurskantoor. De looptijd is 20 jaar. Rente 2,5%. Aflossing en rente jaarlijks achteraf via annuïteit van € 109.050,12.

Het kortlopende deel van de lening ad € 69.919 is onder de kortlopende vorderingen opgenomen.

Er is hypotheekrecht verstrekt op de percelen en bebouwing aan de Mariënpoolstraat 4 te 2334 CZ Leiden.

1.2. **Vlottende activa**

1.2.2.10.	Overige vorderingen						
	Overig		Kortlopende deel van de lening u/g aan SCOL			69.919	68.214
						<u>69.919</u>	<u>68.214</u>
1.2.2.12.	Vooruitbetaalde kosten						
	Vooruitbetaalde bedragen		Woonhuisverzekering Brandelerkade			0	1.597
						<u>0</u>	<u>1.597</u>
1.2.2.14.	Te ontvangen interest		Rente lening u/g SCOL augustus t/m december (en juli 2021)			18.983	19.693
						<u>18.983</u>	<u>19.693</u>
1.2.4.	Liquide middelen						
1.2.4.2.	Tegoeden op Bankrekeningen					626.496	552.547
						<u>626.496</u>	<u>552.547</u>

2. **Passiva**2.1. **Eigen vermogen**2.1.1. **Groepsvermogen**

	Saldo 31-12-2022	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2023	Saldo 31-12-2022	
	€	€	€	€	€	
2.1.1.3.	Bestemmingsreserve (privaat)	8.639.166	23.590	0	8.662.756	8.639.166
		<u>8.639.166</u>	<u>23.590</u>	<u>0</u>	<u>8.662.756</u>	<u>8.639.166</u>
2.1.1.	Groepsvermogen (specificatie)					
2.1.1.3.	Bestemmingsreserve (privaat)					
	Private middelen	8.639.166	23.590	0	8.662.756	8.639.166
		<u>8.639.166</u>	<u>23.590</u>	<u>0</u>	<u>8.662.756</u>	<u>8.639.166</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2023 (na resultaatbestemming)

Nummering		<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
		€	€
2.4.	Kortlopende schulden		
2.4.12.	Overige kortlopende schulden		
	Te betalen bedragen m.b.t. administratie en beheer	0	1.815
	Te betalen bedragen overig	<u>656.975</u>	<u>34.275</u>
		<u>656.975</u>	<u>36.090</u>
2.4.16.	Vooruit ontvangen bedragen		
	Vooruitontvangen bedragen overig	<u>869</u>	<u>803</u>
		<u>869</u>	<u>803</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Er zijn geen rechten en verplichtingen die hier vermeld dienen te worden.

Toelichting op de staat van baten en lasten 2023

Nummering	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
3. Baten			
3.5. Overige baten			
3.5.1. Opbrengst verhuur Verhuur lokalen en ruimten (woonhuis)	9.936	10.100	9.637
3.5.10. Overige baten Overige baten	0 0	0 0	34 34
Totaal 3.5. Overige baten	9.936	10.100	9.671
Totaal 3. Baten	9.936	10.100	9.671
4. Lasten			
4.3. Huisvestingslasten			
4.3.6. Belastingen en heffingen ter zake van huisvesting Publiekrechtelijke heffingen	1.243	1.400	1.148
4.3.8. Overige huisvestingslasten Overige huisvestingslasten	490 490	0 0	1.555 1.555
Totaal 4.3. Huisvestingslasten	1.733	1.400	2.703
4.4. Overige lasten			
4.4.1. Administratie en beheer Juridische kosten algemeen Accountant	817 1.815 2.632	0 2.200 2.200	0 1.630 1.630
4.4.5. Overige Verzekeringen Overige lasten	1.597 650.681 652.278	1.400 100.000 101.400	1.406 41.814 43.220
Onder de overige lasten zijn verstrekte beurzen en projectvergoedingen verantwoord.			
Totaal 4.4. Overige lasten	654.910	103.600	44.850
Totaal 4. lasten	656.643	105.000	47.553

Toelichting op de staat van baten en lasten 2023

Nummering	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
<i>Separate specificatie kosten instellingsaccountant</i>			
4.4.1.1	1.815	2.200	1.630
	<u>1.815</u>	<u>2.200</u>	<u>1.630</u>
6. Financiële baten en lasten			
6.1. Financiële baten			
6.1.1. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Rentebaten banken	233	0	0
Rentebaten leningen	40.126	40.000	44.193
	<u>40.359</u>	<u>40.000</u>	<u>44.193</u>
6.1.2. Ontvangen dividenden (uit operationele activiteiten)			
Dividend	116.940	75.000	114.116
Dividendbelasting	-17.541	-5.000	-16.469
	<u>99.399</u>	<u>70.000</u>	<u>97.647</u>
6.1.3. Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten			
Koerswinst effecten	<u>573.824</u>	<u>143.000</u>	<u>0</u>
Totaal 6.1. Financiële baten	<u>713.582</u>	<u>253.000</u>	<u>141.840</u>
6.2. Financiële lasten			
6.2.1. Rentelasten en soortgelijke lasten			
Rentelasten banken	0	0	609
Bankkosten	581	800	595
Kosten effecten	42.704	62.000	58.968
	<u>43.285</u>	<u>62.800</u>	<u>60.172</u>
6.2.2. Waardeverminderingen financiële vaste activa en effecten			
Koersverlies effecten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.234.344</u>
Totaal 6.2. Financiële lasten	<u>43.285</u>	<u>62.800</u>	<u>1.294.516</u>
Totaal 6. Financiële baten en lasten	<u>670.297</u>	<u>190.200</u>	<u>-1.152.676</u>
Resultaat	<u>23.590</u>	<u>95.300</u>	<u>-1.190.558</u>

Bestemming van het resultaat

Het exploitatieresultaat over het jaar 2023 bedraagt € 23.590 positief.

Het Bestuur stelt voor om het exploitatieresultaat ten gunste te brengen van de onderstaande reserves.

Vooruitlopend op de vaststelling door het Bestuur is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

Nummering	Stand 31-12-2022	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand 31-12-2023
	€	€	€	€
2.1.1.3. Bestemmingsreserves privaat	8.639.166	23.590	0	8.662.756
	<u>8.639.166</u>	<u>23.590</u>	<u>0</u>	<u>8.662.756</u>

De reserves zijn in detail als volgt gemuteerd:

Nummering	Stand 31-12-2022	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand 31-12-2023
	€	€	€	€
2.1.1.3. Bestemmingsreserve (privaat)				
Private middelen	8.639.166	23.590	0	8.662.756
	<u>8.639.166</u>	<u>23.590</u>	<u>0</u>	<u>8.662.756</u>

Bijlagen

Gegevens over de rechtspersoon

Algemene gegevens

Naam instelling	Stichting De Talenten van Franciscus
KvK-nummer	64396428
Adres	Mariënpoolstraat 4, 2334 CZ LEIDEN
Postadres	Postbus 4049, 2301 RA LEIDEN
Telefoon	071-5175551
E-mailadres	info@scoleiden.nl
Website	www.scoleiden.nl

Bestuursleden

Bij de Stichting De Talenten van Franciscus zijn de volgende bestuursleden benoemd:

		Vanaf:	Tot:
Voorzitter	De heer R.F.J.M van de Wal	1 september 2021	Heden
Secretaris	Mevrouw K. Bosch-Albers	1 december 2020	Heden
Penningmeester	De heer R. van Leeuwen	8 februari 2017	Heden
Lid	De heer H.H. van Alphen	1 augustus 2016	Heden

Effectenportefeuille 2023									
Fondsnaam	Balans 01-01-2023	Aankopen in 2023	Verkopen in 2023	Boek waarde in €	Marktwaaarde per 31-12-2023 in €	Koers resultaten	Koers winsten	Koers verliezen	Boekwaarde 31-12-2023
Aand. Thema Opportunityfonds	272.307	32.380	-23.510	281.177	302.035	20.858	20.858	0	302.035
Aandelen Macro Opportunity Fd	265.022	5.170	-15.200	254.992	290.712	35.720	35.720	0	290.712
Aandelen Multifactorfonds	1.044.641	19.660	-63.620	1.000.681	1.169.233	168.552	168.552	0	1.169.233
Wereld Aandelen Enh Indexfonds	519.206	9.860	-31.770	497.296	582.228	84.932	84.932	0	582.228
VLK Vermogensfonds Duurzaam Neutraal BN DIV	2.220.930			2.220.930	2.406.635	185.705	185.705	0	2.406.635
Subtotaal: aandelen	4.322.106	67.070	-134.100	4.255.076	4.750.842	495.766	495.766	0	4.750.842
Euro Obligaties Indexfonds	125.625	545.170	-217.110	453.685	468.617	14.932	14.932	0	468.617
Obligatie Opportunityfonds	255.606	24.370	-9.450	270.526	280.072	9.546	9.546	0	280.072
Wereld Bedrijfsobligatiesfonds	1.058.086	121.840	-367.330	812.596	845.968	33.372	33.372	0	845.968
Wereld Inv.Gr. Obligatiefonds	691.920	227.520	-190.690	728.750	748.959	20.209	20.209	0	748.959
Subtotaal: overige obligaties	2.131.237	918.900	-784.580	2.265.557	2.343.615	78.058	78.058	0	2.343.615
Totaal effecten	6.453.343	985.970	-918.680	6.520.633	7.094.457	573.824	573.824	0	7.094.457

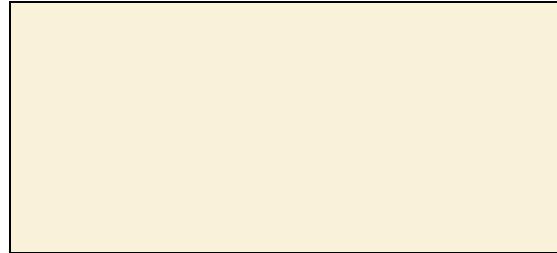
Ondertekening van de jaarrekening door het bestuur

Hierbij stellen wij de jaarrekening 2023 sluitend met een resultaat van € 23.590 vast.

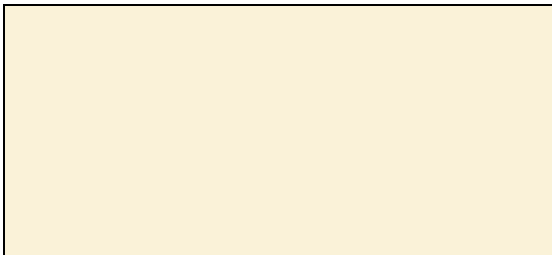
Leiden, 15 mei 2024



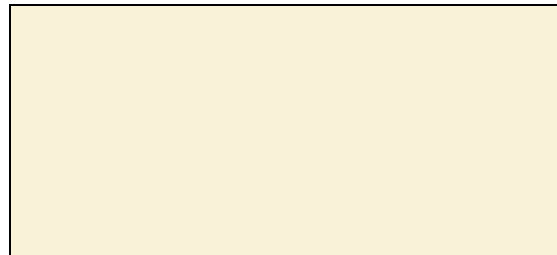
R.F.J.M. van de Wal, voorzitter



Mw. K. Bosch-Albers MBA, secretaris



R. van Leeuwen, penningmeester



H.H. van Alphen, lid