

PAAARDEKOOOPER & HOFFMAN ACCOUNTANTS

RAPPORT

Utgebracht aan:

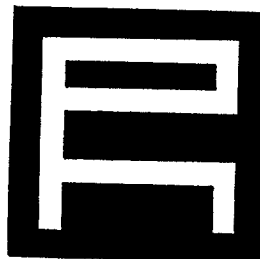
Het Bestuur van de
Gefusioneerde Joodse Instellingen
voor Kinderbescherming
De Lairessestraat 145-147
1075 HJ AMSTERDAM

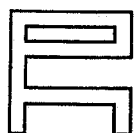
De jaarrekening over 1981 van het
Centraal Beleggingsdepot en van de
bij de Fusie aangesloten instellingen

d.d.: 6 augustus 1982

no.: 16861-49

Archief Philip Staal

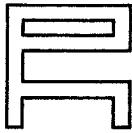




PAARDEKOOPER & HOFFMAN ACCOUNTANTS

INHOUD:

	<u>Blz.</u>
- Rapport	1 t/m 4
- Toelichting op de balans van het Centraal Beleggingsdepot per 31 december 1981	5 t/m 7
- Toelichting op de resultatenrekening van het Centraal Beleggingsdepot over 1981	8
- Balans van het Centraal Beleggingsdepot per 31 december 1981	9
- Resultatenrekening van het Centraal Beleggingsdepot over 1981	10
- Bijlage I : Effekten en grootboekinschrijvingen van het Centraal Beleggingsdepot per 31 december 1981	11 t/m 12
- Bijlage II : Specificatie huren en exploitatiekosten percelen van het Centraal Beleggingsdepot over 1981	13
Jaarrekeningen 1981 van de aangesloten instellingen:	
- Bijlage III : Nederlands Israëlietisch Jongensweeshuis "Megadlé Jethomim"	14
- Bijlage IV : Nederlands Israëlietisch Meisjesweeshuis	15
- Bijlage V : S.A. Rudelsheimstichting	16
- Bijlage VI : Vereniging "Megadlé Jethomim" te Utrecht	17
- Bijlage VII a en b : Stichting "Le-Ezrath Ha-Jeled"	18 en 19
- Bijlage VIII: Bergstichting	20
- Bijlage IX : Vereniging Joodse Zee- en Boskolonies te Wijk aan Zee	21
- Bijlage X : Afzonderlijke fondsen	22 en 23



PAARDEKOOPEER & HOFFMAN ACCOUNTANTS

1071 LN AMSTERDAM, J. W. BROUWERSPLEIN 12, TELEFOON 020 - 73 12 13, TELEX 10143 PANHO NL

Het Bestuur van de
Gefusioneerde Joodse Instellingen
voor Kinderbescherming
De Lairessestraat 145-147
1075 HJ AMSTERDAM

Amsterdam, 6 augustus 1982.

Geachte Dames en Heren,

Ingevolge Uw opdracht controleerden wij de administratie en de jaarrekening over 1981 van het Centraal Beleggingsdepot en van de bij de Fusie aangesloten instellingen.

1. VERKLARING

Op grond van ons onderzoek zijn wij van oordeel dat deze jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van de vermogens van het Centraal Beleggingsdepot en de aangesloten instellingen op 31 december 1981, alsmede van de resultaten over 1981.

2. ALGEMEEN

2.1. De aangesloten instellingen

Het aantal deelnemende instellingen bedraagt zeven, namelijk:

- Nederlands Israëlietisch Jongensweeshuis "Megadlé Jethomim"
- Nederlands Israëlietisch Meisjesweeshuis
- S.A. Rudelsheimstichting
- "Le-Ezrath Ha-Jeled"
- Bergstichting
- Vereniging Megadlé Jethomim, Utrecht
- Vereniging Joodse Zee- en Boskolonies, Wijk aan Zee

De navolgende fondsen, welke uit hoofde van testamentaire bepalingen afzonderlijk moeten worden geadministreerd, zijn niet in het Centraal Beleggingsdepot ingebracht:

- Johan Greebelfonds
- Emmy Cohenfonds
- Goedhart Magnusfonds

De jaarrekeningen van alle bovengenoemde instellingen gelieve U als bijlage III t/m X bij dit rapport aan te treffen. Het Opleidingsfonds is ontbonden bij bestuursbesluit d.d. 15 juni 1981 en het vermogen van dit fonds is toegevoegd aan het Vakantie- en Steunfonds van de Werkorganisatie van "Le-Ezrath Ha-Jeled".

Het Bestuur van de
Gefusioneerde Joodse Instellingen
voor Kinderbescherming
De Lairessestraat 145-147
1075 HJ AMSTERDAM

d.d. 6 augustus 1982.

2.2. Stichting Joods Maatschappelijk Werk

Per 1 januari 1982 is de Stichting Joods Maatschappelijk Werk toegetreten als participant in het Centraal Beleggingsdepot.

2.3. Samenstelling van het dagelijks bestuur

Middels statutenwijzigingen wordt beoogd de deelnemende instellingen te laten besturen door het bestuur van de Stichting Joods Maatschappelijk Werk. Dit laatste was ultimo van dit boekjaar nog niet voor alle instellingen geëffectueerd, maar zal in de loop van 1982 verder uitgevoerd worden.

2.4. Aandeel afboeking negatief exploitatiesaldo

Evenals in voorgaande jaren werd het nadelig exploitatiesaldo 1980 (f 522.619,--) van de bij de Fusie aangesloten Voogdijinstelling "Le-Ezrath Ha-Jeled" (de Werkorganisatie) omgeslagen over de deelnemende instellingen, en wel naar rato van de kapitalen per 1 januari 1981.

	Kapitaal 1-1-1981	%	Aandeel negatief exploita- tiesaldo 1980
	f		f
Ned. Isr. Jongensweeshuis	1.533.453	35,5	185.530
Ned. Isr. Meisjesweeshuis	717.851	16,6	86.755
S.A. Rudelsheimstichting	638.233	14,7	76.825
Megadlé Jethomim, Utrecht	15.682	0,4	2.090
"Le-Ezrath Ha-Jeled"	968.309	22,4	117.067
Bergstichting	355.783	8,2	42.855
Ver. Joodse Zee- en Boskolonies, Wijk aan Zee	95.380	2,2	11.497
	<u>4.324.691</u>	<u>100,0</u>	<u>522.619</u>

2.5. Winstverdeling 1981

Zoals uit de resultatenrekening op pagina 10 bij dit rapport blijkt, werd het boekjaar 1981 afgesloten met een voordelig saldo van f 493.979,--, welk bedrag over de deelnemende instellingen verdeeld dient te worden.

De aandelen van de aangesloten instellingen in het Centraal Beleggingsdepot (C.B.D.) en de basis voor de verdeling van het voordelig saldo zijn verschillend. Ten behoeve van de winstverdeling wordt namelijk uitgegaan van het aandeel van iedere instelling in het Centraal Beleggingsdepot, vermeerderd met de rekening-courant van de instelling met de Werkorganisatie van "Le-Ezrath Ha-Jeled" (L.E.H.J.) als voogdijinstelling.

Door deze basis voor verdeling van de baten wordt bereikt, dat de afzonderlijke instellingen een rendement krijgen van hun werkelijke vermogen en niet over het toevallig daarvan belegde gedeelte. Dit rendement wordt verminderd door het onbelegd blijven van middelen voor de noodzakelijke liquiditeit of door het te gelde maken van beleggingen voor het dekken van nadelige exploitatiesaldi.

Het Bestuur van de
Gefusioneerde Joodse Instellingen
voor Kinderbescherming
De Lairessestraat 145-147
1075 HJ AMSTERDAM

3.

d.d. 6 augustus 1982.

	Aandeel in C.B.D. en r/c-verhou- ding met Werkorgani- satie per		Winst- verdeling
	1-1-1981	%	1981
	f		f
Ned. Isr. Jongensweeshuis	1.533.453	29,9	147.700
Ned. Isr. Meisjesweeshuis	717.851	14,0	69.157
S.A. Rudelsheimstichting	638.233	12,5	61.747
Megadlé Jethomim, Utrecht	15.682	0,3	1.482
"Le-Ezrath Ha-Jeled"	1.312.825	25,6	126.459
Bergstichting	364.923	7,1	35.072
Ver. Joodse Zee- en Boskolonies, Wijk aan Zee	545.380	10,6	52.362
	<u>5.128.347</u>	<u>100,0</u>	<u>493.979</u>

2.6. Verrekening aandeel niet belegde middelen

Over het bedrag dat ten behoeve van de financiering van de aangesloten instellingen per saldo aan de liquide middelen werd onttrokken - per 31 december 1981 was dit f 762.493,-- - werd geen rente berekend, zodat deze onttrekkingen het rendement voor de gezamenlijke participanten verminderden.

Dit bedrag werd overgeboekt ten laste van de aandelen die de participerende instellingen in het Centraal Beleggingsdepot hadden.

Deze overboeking geschiedde in verhouding tot ieders aandeel in het C.B.D. per 1 januari 1981 na winstverdeling 1981.

	Basis voor verdeling aandeel		Aandeel in niet belegde middelen
	f	%	1981
	f		f
Ned. Isr. Jongensweeshuis	1.661.647	31,7	241.710
Ned. Isr. Meisjesweeshuis	734.280	14,0	106.749
S.A. Rudelsheimstichting	604.251	11,5	87.687
Megadlé Jethomim, Utrecht	15.243	0,3	2.287
"Le-Ezrath Ha-Jeled"	1.365.765	26,0	198.248
Bergstichting	357.093	6,8	51.850
Ver. Joodse Zee- en Boskolonies, Wijk aan Zee	507.253	9,7	73.962
	<u>5.245.532</u>	<u>100,0</u>	<u>762.493</u>

Het Bestuur van de
Gefusioneerde Joodse Instellingen
voor Kinderbescherming
De Lairessestraat 145-147
1075 HJ AMSTERDAM

4.

d.d. 6 augustus 1982.


2.7. Jaarrekening

Getallen tussen haakjes zijn negatief.

Wij vertrouwen erop U hiermede van dienst te zijn geweest.

Hoogachtend,

PAARDEKOOPER & HOFFMAN ACCOUNTANTS


Drs. J.D.G. Noach

PAARDEKOOPEL & HOFFMAN ACCOUNTANTS

RAPPORT

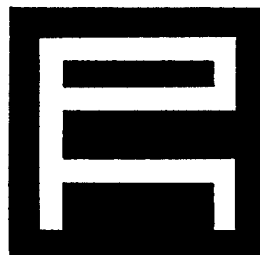
Uitgebracht aan:

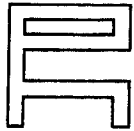
Het Bestuur van de
Stichting Joods Maatschappelijk Werk
De Lairessestraat 145-147
1075 HJ AMSTERDAM

De jaarrekening 1982 van "Het Vermogen"

d.d.: 3 mei 1983

no.: 17680-59



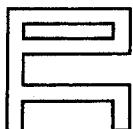


PAARDEKOOPER & HOFFMAN ACCOUNTANTS

INHOUD:

	<u>Blz.</u>
- Rapport	1 en 2
- Toelichting op de balans per 31 december 1982	3 t/m 6
- Toelichting op de resultatenrekening over 1982	7 en 8
- Balans per 31 december 1982	9
- Resultatenrekening over 1982	10
Bijlage: Effekten en grootboekinschrijvingen per 31 december 1982	11 en 12

-o-o-o-



PAARDEKOOPER & HOFFMAN ACCOUNTANTS

1071 LN AMSTERDAM, J. W. BROUWERSPLEIN 12, TELEFOON 020 - 73 12 13, TELEX 10143 PANHO NL

Het Bestuur van de
Stichting Joods Maatschappelijk Werk
De Lairesestraat 145-147
1075 HJ AMSTERDAM

Amsterdam, 3 mei 1983.

Geachte Dames en Heren,

Sinds 1954 werken een aantal Joodse instellingen ter zake van hun beleggingen samen in wat het "Centraal Beleggingsdepot" genoemd werd. De daarbij aangesloten instellingen presenteerden zich naar buiten als de "Gefusioneerde Joodse Instellingen voor Kinderbescherming"; dit betrof:

- Nederlands Israëlietisch Jongensweeshuis "Megadlé Jethomim"
- Nederlands Israëlietisch Meisjesweeshuis
- S.A. Rudelsheimstichting
- Stichting "Le-Ezrath Ha-Jeled"
- Bergstichting
- Vereniging Megadlé Jethomim, Utrecht
- Vereniging Joodse Zee- en Boskolonies, Wijk aan Zee (vanaf 1-10-1979) en per 1 januari 1982
- Stichting Joods Maatschappelijk Werk.

In het kader van een vergaande vereenvoudiging van beheer en administratie van ieders vermogensbestanddelen is besloten de tot en met de jaarrekening 1981 gevolgde systematiek van volledige verdeling over alle instellingen van exploitatiesaldi en verrekening van ieders aandeel in niet belegde middelen te verlaten. Daarvoor in de plaats wordt het rendement uit beleggingen (verminderd met de daarop drukkende kosten) ter beschikking gesteld aan de geïntegreerde werkorganisaties van Joods Maatschappelijk Werk en Le-Ezrath Ha-Jeled, organisaties welke zich tot doel gesteld hebben de coördinatie, bevordering en uitoefening van de gehele sociale zorg voor de Joden in Nederland.

Dit impliceert dat de vermogens van de aangesloten instellingen na 31-12-1981 in principe geen wijzigingen meer zullen ondergaan. Voor de tegenwaarde van deze vermogens (totaal 8,9 miljoen gulden)¹⁾ werd het samenwerkingsverband dat nu de naam "Het Vermogen" heeft meegekregen gecrediteerd.

1) zie p. 5

Het Bestuur van de
Stichting Joods Maatschappelijk Werk
De Lairessestraat 145-147
1075 HJ AMSTERDAM

d.d. 3 mei 1983.

In het onderstaande brengen wij verslag uit over onze controle van de jaarrekening 1982 van "Het Vermogen".

ACCOUNTANTSVERKLARING

Op grond van ons onderzoek zijn wij van oordeel dat deze jaarrekening een getrouw beeld geeft van de activa en passiva van "Het Vermogen" op 31 december 1982 alsmede van het resultaat over 1982.

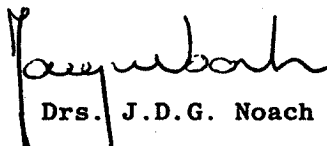
JAARREKENING

Getallen tussen () zijn negatief.

Aangezien dit het eerste jaar is dat in deze vorm geopereerd wordt zijn er geen vergelijkende cijfers over het boekjaar 1981 vermeld, terwijl ter vergelijking de balans per 1 januari 1982 (dat wil zeggen ná inbreng van de vermogensbestanddelen van de Stichting Joods Maatschappelijk Werk) is opgenomen.

Wij vertrouwen U hiermede van dienst te zijn geweest,

Hoogachtend,
PAARDEKOOPER & HOFFMAN ACCOUNTANTS


Drs. J.D.G. Noach