

JAARREKENING  
2014

Stichting Joyce Tol Fonds  
Nieuwkoop

## INHOUDSOPGAVE

Pagina

### **ALGEMENE BESCHOUWINGEN**

Opdracht

Algemeen

### **FINANCIEEL VERSLAG**

#### **Jaarrekening 2014**

Balans per 31 december 2014	1
Rekening van baten en lasten over 2014	2
Algemene toelichting	3
Toelichting bij de balans per 31 december 2014	4/5
Toelichting bij de rekening van baten en lasten over 2014	6

Het bestuur van de  
Stichting Joyce Tol Fonds  
Marconilaan 85  
2161 CG LISSE

Nieuwkoop, 2 februari 2015

Geacht bestuur,

### **OPDRACHT**

Ingevolge de ons verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening 2014 van uw stichting samengesteld.

### **ALGEMEEN**

#### **Oprichting en doel stichting**

De stichting is opgericht op 20 december 1994 en heeft ten doel:

"Het beheren van vermogenswaarden aan haar op- resp. (over)gedragen door de stichting Dr. Elisabeth Kübler-Ross/Shanti Nilaya Nederland, alsmede om de uit het vermogen vrijkomende revenuen dan wel van het vermogen, middelen ter beschikking te stellen ter ondersteuning van die vormen van (thuis)zorg die gericht zijn op het verbeteren van de kwaliteit van de niet-stoffelijke aspecten van het leven (dit is inclusief de zwangerschap, de geboorte, het sterven en het rouwen)."

De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door het beleggen van aan haar toevertrouwde vermogenswaarden mede afkomstig uit de nalatenschappen van mevrouw "Joyce Tol".

#### **Huuraanpassing**

Met ingang van 1 april 2009 heeft uw Stichting met de Stichting Hospice Groep Alphen-Nieuwkoop een vernieuwde huurovereenkomst afgesloten voor de panden Fleurstraat 54-56 te Nieuwkoop t/m 31 maart 2014.

De huurprijs bedraagt gedurende de gehele huurperiode € 12.600 per jaar, bij vooruitbetaling te voldoen in twee halfjaarlijkse termijnen, uiterlijk op 31 maart en 30 september van ieder jaar.

Voor de overige bepalingen verwijzen wij u naar de betreffende huurovereenkomst.

**Bankier**

In 2007 is besloten om over te gaan van de ABN-Amro naar de Rabobank. Daarom heeft er ook een wijziging plaats gevonden in de beleggingen in aandelen/obligaties. Steeds wordt gekozen voor defensief beleggen.

Alle in dit rapport vermelde bedragen zijn in €.

Wij zijn gaarne bereid u, desgewenst, nadere informatie omtrent dit financiële rapport te verstrekken.

Hoogachtend,

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned above the printed name.

Arbefis Nieuwkoop BV  
J. Pak

**Balans per 31-12-2014**

	<b>31-12-2014</b>		<b>31-12-2013</b>	
<b><u>ACTIEF</u></b>				
<b>MATERIËLE VASTE ACTIVA</b>				
Gebouwen Nieuwkoop	387.000		403.000	
<b>FINANCIËLE VASTE ACTIVA</b>				
Effecten	<u>184.750</u>		<u>208.175</u>	
		571.750		611.175
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>				
Overige vorderingen	6.653		1.349	
<b>Liquide middelen</b>				
	<u>94.750</u>		<u>64.676</u>	
		<u>101.403</u>		<u>66.025</u>
		<u>673.153</u>		<u>677.200</u>
<b><u>PASSIEF</u></b>				
<b>EIGEN VERMOGEN</b>				
		659.784		663.631
<b>VOORZIENING</b>				
Onderhoudsfonds		12.469		12.469
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>				
Overige schulden		<u>900</u>		<u>1.100</u>
<b>Totaal</b>		<u>673.153</u>		<u>677.200</u>

## REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

	2014	2013
<b>Baten</b>		
Ontvangen huur	12.600	12.600
Ontvangen donaties	-	-
Opbrengst effecten	10.015	9.873
Koersresultaat effecten	-	5.000-
Bankrente	518	218
Opwaardering gebouwen	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal baten	23.133	17.691
<b>Lasten</b>		
Afwaardering gebouwen	16.000	23.000
Dotatie onderhoudsfonds	-	6.045
Vaste lasten panden	1.763	1.855
Administratiekosten	798	753
Website kosten	392	456
Diverse kosten	-	40
Bankkosten	588	531
Bestuurskosten	<u>2.439</u>	<u>1.639</u>
Totaal lasten	<u>21.980</u>	<u>34.319</u>
	1.153	16.628-
<b>Verstreckte subsidies</b>	<u>5.000</u>	<u>7.800</u>
<b>SALDO Resultaat</b>	<u><u>3.847-</u></u>	<u><u>24.428-</u></u>

## **ALGEMENE TOELICHTING**

### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

### **WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS**

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van de op de geschatte gebruiksduur gebaseerde afschrijvingen. Over investeringen in de loop van het jaar wordt tijdsevenredig afgeschreven. Voor de gebouwen wordt de laatst bekende waarde van de WOZ-beschikking aangehouden.

#### **Effecten**

Deze worden gewaardeerd tegen de kostprijs of lagere beurswaarde. Obligaties Nederland en Postbank Rentegarant worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

#### **Liquide middelen**

Indien niet anders vermeld, staan deze ter vrije beschikking.

#### **Onderhoudsfonds**

Ter bestrijding van de kosten van groot onderhoud voor de panden te Nieuwkoop is besloten een fonds te vormen. Per 01-01-2012 wordt jaarlijk 1,5 % van de huidige waarde van de panden aan de voorziening gedoteerd. Uitgaven voor groot onderhoud zullen in eerste instantie ten laste van de voorziening worden gebracht.

### **GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING**

#### **Kosten**

Kosten worden ten laste van het resultaat gebracht in het jaar waarop zij betrekking hebben.

## TOELICHTING BIJ DE BALANS PER 31 DECEMBER 2014

### MATERIËLE VASTE ACTIVA

Betreft de gebouwen te Nieuwkoop  
Het verloop in 2014 is als volgt:

Aanschafwaarde (bouwkosten)	172.447
Bij: herwaardering naar waarde WOZ t/m 2012	253.062
Afschrijvingen t/m 2009	-22.509
Boekwaarde 1-1-2013	<u>403.000</u>
Af: herwaardering naar waarde WOZ	-16.000
Boekwaarde per 31 december 2014	<u><u>387.000</u></u>

De gebouwen zijn per 1 februari 2006 verzekerd voor € 364.000.  
In 1999 zijn de panden Fleurstraat 54/56 getaxeerd door Makelaarskantoor Drieman. De getaxeerde onderhandse verkoopwaarde vrij van huur en gebruik werd vastgesteld op € 304.033.

De WOZ-waarde van de panden is per waardepeildatum 01-01-2013 vastgesteld op € 387.000. Besloten is de boekwaarde steeds gelijk te laten lopen met de laatst bekende WOZ-waarde, mede gezien het feit dat vanaf 2008 jaarlijks een nieuwe WOZ-waarde wordt vastgesteld.

### EFFECTEN

De specificatie per 31 december 2014 is als volgt:

Naam fonds	Nominale waarde	Kostprijs	Beurswaarde	Waardering in de balans
Nederland 07/17, 4,5 %	55.735	55.735	55.715	55.735
ING Euro Obl. fonds		22.174	23.548	22.174
Delta Lloyd Rente fonds		12.428	14.519	12.428
Postbank Hoog Div. Obl. Fonds		12.061	20.187	12.061
Postbank Europe Fund		7.277	12.642	7.277
Rabo MTN 4,375% 06/21		25.000	30.874	25.000
Rabo ledencert.2		50.075	53.806	50.075
	<u>55.735</u>	<u>184.750</u>	<u>211.291</u>	<u>184.750</u>



31-12-2014

31-12-2013

### OVERIGE VORDERINGEN

Te vorderen dividend belasting	353	729
Nog te ontvangen huur 2e deel 2014	6.300	-
Vooruitbetaalde verzekering	-	620
	<u>6.653</u>	<u>1.349</u>

### LIQUIDE MIDDELEN

ING 9681244 Zakelijke rekening	22.599	832
ING 9681244 Bonus Spaarrekening	-	2.452
ING 10686714 Zelf Beleggen	86	309
Rabobank 1327.87.636	72.065	61.083
	<u>94.750</u>	<u>64.676</u>

### EIGEN VERMOGEN

Balans per 1 januari	663.631	688.059
Bij: saldo boekjaar	3.847-	24.428-
Balans per 31 december	<u>659.784</u>	<u>663.631</u>

### ONDERHOUDSFONDS

Saldo per 1 januari	12.469	6.424
T.l.v. voorziening gemaakte kosten	-	-
Bij: dotatie boekjaar	-	6.045
Balans per 31 december	<u>12.469</u>	<u>12.469</u>

### OVERIGE SCHULDEN

Accountants- en administratiekosten	900	1.100
OZB belasting	-	-
Balans per 31 december	<u>900</u>	<u>1.100</u>

### NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

-	-
<u>-</u>	<u>-</u>

## Toelichting bij de rekening van baten en lasten over 2014

### ONTVANGEN HUUR

Betreft de voor 2014 ontvangen huur van de Stichting Hospice Groep Nieuwkoop-Liemeer-Ter Aar:

Ofschoon uit taxatie blijkt, dat de verkoopwaarde van de panden een hogere huur zou rechtvaardigen, zal de huurprijs hier niet op worden aangepast.

Uw stichting is bereid vanwege de doelstelling van de Stichting Hospice Groep Nieuwkoop-Liemeer-Ter Aar met een relatief laag rentepercentage genoeg te nemen. Het verschil tot de hogere marktrente dient te worden gekarakteriseerd als een donatie.

### OPBRENGST EFFECTEN

Betreft ontvangen obligatierente, dividenduitkering, koersverschillen en op/afwaarderingen als volgt te specificeren:

Couponrente obligaties Nederland	2.250
Dividend op aandelen(fondsen)	3.416
Af-/Opwaardering aandelen(fondsen) naar kostprijs of lagere beurswaarde inclusief verkoopresultaat	0
Opbrengst Rabo ledencertificaat	<u>4.349</u>
Totaal opbrengst effecten	<u><u>10.015</u></u>

**2014**

**2013**

### RENTEBATEN

Rentebaten ING en Rabobank	518	218
	<u>518</u>	<u>218</u>

**SUBSIDIES**

Verstreckte subsidies:

Beslissingen rond het levenseinde	3.000
Aan de grenzen van het even deel	<u>2.000</u>
	<u><u>5.000</u></u>

**BANKKOSTEN**

Betreft bewaarloon, betaalde provisies bij ontvangen rente alsmede kosten bij aan- en verkoop effecten.