



Stichting Joyce Tol Fonds

te Nieuwkoop

Rapport inzake de jaarrekening 2017

Inhoudsopgave

Accountantsrapport	3
Samenstellingsverklaring van de accountant	5
Bestuursverslag	6
Jaarrekening 2017	7
Balans per 31 december 2017	8
Staat van baten en lasten over 2017	10
Algemene toelichting	11
Grondslagen voor financiële verslaggeving	12
Toelichting op balans	13
Toelichting op staat van baten en lasten	14
Overige toelichtingen	15

ACCOUNTANTSRAPPORT



T: +31 (0)40 269 82 22
E: info@bdo.nl
www.bdo.nl

BDO Accountants & Belastingadviseurs B.V.
Postbus 229, 5600 AE Eindhoven
Dr. Holtropaan 15, 5652 XR Eindhoven
Nederland

Aan het bestuur van
Stichting Joyce Tol Fonds
Iepenstraat 5
2023 ST Haarlem
NEDERLAND

Haarlem, 25 juni 2018

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de bij dit rapport opgenomen jaarrekening over het boekjaar 2017 van uw onderneming samengesteld. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de entiteit. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken. De jaarrekening is met de overige gegevens opgenomen in de bij deze rapportage opgenomen jaarstukken.

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Met vriendelijke groet,

BDO Accountants
namens deze,

A.M. Hoenderdos AA

Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan het bestuur van Stichting Joyce Tol Fonds

De jaarrekening van Stichting Joyce Tol Fonds is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de winst- en verliesrekening over 2017 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 de in Nederland van toepassing zijnde grondslagen voor de 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 Joyce Tol Fonds.

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

Haarlem, 25 juni 2018

BDO Accountants
namens deze,

A.M. Hoenderdos AA

BESTUURSVERSLAG

JAARREKENING 2017

Balans per 31 december 2017

Activa

(Na voorstel resultaatbestemming)

	€	31-12-2017	€	31-12-2016	€
<i>Vaste activa</i>					
<i>Financiële vaste activa</i>					
Overige effecten	-		134.832		134.832
<i>Vlottende activa</i>					
Liquide middelen		713.566		563.256	
Totaal		713.566		698.088	

Passiva

(Na voorstel resultaatbestemming)

	€	31-12-2017 €	€	31-12-2016 €
<i>Eigen vermogen</i>				
Aandelenkapitaal	686.569	686.569	667.591	667.591
<i>Bestemmingsreserve</i>				
Bestemmingsreserve	18.097	18.097	23.097	23.097
<i>Kortlopende schulden</i>				
Reservering kosten festiviteit overdracht pand	5.000		5.000	
Accountants- en advieskosten	3.900	8.900	2.400	7.400
Totaal		713.566		698.088

Staat van baten en lasten over 2017

	2017	2016
	€	€
Bankrente	599	685
Som der exploitatiebaten	599	685
Overige bedrijfskosten	6.005	3.614
<i>Overige bedrijfskosten</i>		
Algemene kosten	5.662	3.286
Bankkosten	343	328
Som der exploitatielasten	6.005	3.614
Exploitatieresultaat	-5.406	-2.929
Financiële baten en lasten	24.384	13.742
<i>Financiële baten en lasten</i>		
Opbrengsten vorderingen vaste activa en effecten	24.606	13.947
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	7
Rentelasten en soortgelijke kosten	-222	-212
Resultaat	18.978	10.813
<i>Resultaatbestemming</i>		
Bestemd resultaat	18.978	10.813

Algemene toelichting

Naam rechtspersoon	Stichting Joyce Tol Fonds
Rechtsvorm	Stichting
Zetel rechtspersoon	Nieuwkoop
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	41169344

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Joyce Tol Fonds, statutair gevestigd te Nieuwkoop bestaan voornamelijk uit beheren vermogenswaarden en beschikbaar stellen van middelen van niet commerciële en kleinschalige projecten in Nederland die gericht zijn op het verbeteren van de kwaliteit van de niet-stoffelijke aspecten van het leven.

Grondslagen voor financiële verslaggeving

Algemeen

Algemene grondslagen

De jaarrekening is samengesteld in overeenstemming met de in Nederland van toepassing zijnde grondslagen voor de financiële verslaggeving.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Grondslagen voor waardering activa

Financiële vaste activa

De onder de overige financiële vaste activa opgenomen effecten worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde. De lagere marktwaarde wordt per fonds vastgesteld.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de vennootschap.

Grondslagen voor waardering passiva

Voorzieningen

Bestemmingsreserves worden gevormd voor toegezegde bijdragen die binnen de stichting worden gehouden tot dat wordt over gegaan tot uitkering. De bestemmingsreserve vormen geen onderdeel van het vermogen van de stichting, maar kunnen wel een langdurig karakter hebben.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Grondslagen voor baten en lasten

Baten

De baten zijn bepaald op basis van de (te) ontvangen bedragen en worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben.

De lasten, die verantwoord worden in het jaar waarop deze betrekking hebben, zijn opgenomen tegen uitgaafprijs.

Toelichting op balans

Financiële vaste activa

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Overige effecten		
Delta Lloyd Rente Fonds	-	12.457
NN Europe fonds	-	7.790
NN Hoog Dividend Obli fonds	-	14.131
NN Obligatie fonds	-	24.109
NL 4,5 7/17	-	51.345
Rabobank Nederland 4,375%	-	25.000
Totaal	-	134.832

	Overige effecten	Totaal
	€	€
Boekwaarde 1 januari 2017	134.832	134.832
<i>Mutaties 2017</i>		
Aankoop	1.800	1.800
Verkoop	-155.461	-155.461
Koersresultaat	18.829	18.829
	-134.832	-134.832
Boekwaarde 31 december 2017	-	-

Bestemmingsreserve

<i>Bestemmingsreserve</i>	2017
	€
Stand 1 januari	23.097
Onttrekking	-5.000
Stand 31 december	18.097

In boekjaar 2015 is in navolging van een bestuursbesluit een bestemmingsreserve gevormd om in de toekomst bijzondere vrijwilligers in de palliatieve en terminale zorg te eren voor hun inzet. Dit zal gaan plaats vinden in de vorm van een (jaarlijks) event waar een award zal worden uitgereikt. In 2017 zijn de gelden in de bestemmingsreserve ter beschikking gesteld aan de organisatie die het event organiseert.

Kortlopende schulden

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Reservering kosten festiviteit overdracht pand	5.000	5.000
Accountants- en advieskosten	3.900	2.400
Totaal	8.900	7.400

Toelichting op staat van baten en lasten

Baten en brutomarge

	2017	2016
	€	€
Bankrente		
Bankrente	599	685
	<u>599</u>	<u>685</u>
Som der exploitatiebaten	599	685
	<u>599</u>	<u>685</u>
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	599	685

Financiële baten en lasten

	2017	2016
	€	€
Opbrengsten vorderingen vaste activa en effecten		
Opbrengst effecten coupon, rente en dividend	5.777	9.251
Opbrengst effecten gerealiseerd	18.829	7.031
Opbrengst effecten ongerealiseerd	-	-2.335
	<u>24.606</u>	<u>13.947</u>
Rentebaten banken	-	7
Kosten effecten	-222	-212
	<u>-222</u>	<u>-212</u>
Financiële baten en lasten (saldo)	24.384	13.742

Overige toelichtingen

Ondertekening

Haarlem, 25 juni 2018

Naam

Functie

Handtekening

N. Schouten
M. Pijnenborg
S. Mulder

Voorzitter
Secretaris
Penningmeester