

JAARREKENING
2012

Stichting Joyce Tol Fonds
Nieuwkoop

ALGEMENE BESCHOUWINGEN

Opdracht

Algemeen

FINANCIEEL VERSLAG

Jaarrekening 2012

Balans per 31 december 2012	1
Rekening van baten en lasten over 2012	2
Algemene toelichting	3
Toelichting bij de balans per 31 december 2012	4/5
Toelichting bij de rekening van baten en lasten over 2012	6

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

Nieuwkoop, 26 april 2013

Geacht bestuur,

OPDRACHT

Ingevolge de ons verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening 2012 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,

Arbefis Nieuwkoop BV
J. Pak

Balans per 31-12-2012

	31-12-2012		31-12-2011	
<u>ACTIEF</u>				
MATERIËLE VASTE ACTIVA				
Gebouwen Nieuwkoop	426.000		435.000	
FINANCIËLE VASTE ACTIVA				
Effecten	<u>256.479</u>		<u>256.321</u>	
		682.479		691.321
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Overige vorderingen	358		787	
Liquide middelen				
	<u>13.681</u>		<u>3.201</u>	
		<u>14.039</u>		<u>3.988</u>
		<u>696.518</u>		<u>695.309</u>
<u>PASSIEF</u>				
EIGEN VERMOGEN				
		688.059		694.275
VOORZIENING				
Onderhoudsfonds		6.424		34
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Overige schulden		<u>2.035</u>		<u>1.000</u>
Totaal		<u>696.518</u>		<u>695.309</u>

REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

	2012	2011
Baten		
Ontvangen huur	12.600	12.600
Ontvangen donaties	12.141	-
Opbrengst effecten	10.361	10.625
Koersresultaat effecten	-1.502	1.348
Bankrente	285	171
Opwaardering gebouwen	-	-
	<hr/>	<hr/>
Totaal baten	33.885	24.744
Lasten		
Afwaardering gebouwen	9.000	5.000
Dotatie onderhoudsfonds	6.390	1.724
Vaste lasten panden	1.581	1.542
Administratiekosten	768	744
Website kosten	3.109	220
Diverse kosten	50	412
Contributies/abbonementen	24	27
Bankkosten	373	443
Bestuurskosten	581	1.485
	<hr/>	<hr/>
Totaal lasten	21.876	11.597
	<hr/>	<hr/>
	12.009	13.147
Verstreckte subsidies	18.225	10.900
	<hr/>	<hr/>
SALDO Resultaat	-6.216	2.247
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

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, BNG 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 2012

MATERIËLE VASTE ACTIVA

Betreft de gebouwen te Nieuwkoop
Het verloop in 2012 is als volgt:

Aanschafwaarde (bouwkosten)	172.447
Bij: herwaardering naar waarde WOZ t/m 2011	285.062
Afschrijvingen t/m 2009	<u>-22.509</u>
Boekwaarde 1-1-2011	435.000
Af: herwaardering naar waarde WOZ	<u>-9.000</u>
Boekwaarde per 31 december 2012	<u><u>426.000</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 01-01-2011 vastgesteld op € 426.000. 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 2012 is als volgt:

Naam fonds	Nominale waarde	Kostprijs	Beurswaarde	Waardering in de balans
-----	-----	-----	-----	-----
Nederland 07/17, 4,5 %	55.735	55.735	58.985	55.735
ING Euro Obl. fonds		18.939	20.981	18.939
Delta Lloyd Rente fonds		12.428	13.642	12.428
Postbank Rentegarant 3-apr. 2014	21.200	21.200	20.640	21.200
Postbank Rentegarant 4-apr. 2014	5.000	5.000	4.862	5.000
Postbank Hoog Div. Obl. Fonds		11.082	18.748	11.082
Postbank Europe Fund		7.020	10.173	7.020
BNG 4,375% 03/13	25.000	24.730	20.400	25.000
Rabo MTN 4,375% 06/21		25.000	29.237	25.000
Rabo ledencert.2		<u>78.725</u>	<u>75.075</u>	<u>75.075</u>
	<u>106.935</u>	<u>259.859</u>	<u>272.743</u>	<u>256.479</u>

	31-12-2012	31-12-2011
OVERIGE VORDERINGEN		
Te vorderen dividend belasting	358	787
Netto dividend Rabo Ledencert. 2	-	-
	<u>358</u>	<u>787</u>
LIQUIDE MIDDELEN		
ING 9681244 Zakelijke rekening	1.010	899
ING 9681244 Bonus Spaarrekening	2.428	-
ING 10686714 Zelf Beleggen	237	-
Rabobank 1327.87.636	10.006	2.302
	<u>13.681</u>	<u>3.201</u>
EIGEN VERMOGEN		
Balans per 1 januari	694.275	692.028
Bij: saldo boekjaar	-6.216	2.247
Balans per 31 december	<u>688.059</u>	<u>694.275</u>
ONDERHOUDSFONDS		
Saldo per 1 januari	34	24.550
T.l.v. voorziening gemaakte kosten	-	-26.240
Bij: dotatie boekjaar	6.390	1.724
Balans per 31 december	<u>6.424</u>	<u>34</u>
OVERIGE SCHULDEN		
Accountants- en administratiekosten	1.000	1.000
OZB belasting	1.035	-
Balans per 31 december	<u>2.035</u>	<u>1.000</u>

Toelichting bij de rekening van baten en lasten over 2012

ONTVANGEN HUUR

Betreft de voor 2012 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	4.218
Dividend op aandelen(fondsen)	2.389
Af-/Opwaardering aandelen(fondsen) naar kostprijs of lagere beurswaarde inclusief verkoopresultaat	-1.502
Opbrengst Rabo ledencertificaat	<u>3.754</u>
Totaal opbrengst effecten	<u><u>8.859</u></u>

2012

2011

RENTEBATEN

Rentebaten ING en Rabobank	285	171
	<u>285</u>	<u>171</u>

SUBSIDIES

Verstreckte subsidies:

Thermiek	1.030
St. Nat. Ouderenfonds	5.000
St. Dr. Elisabeth Kübler-Ross Nederland	2.500
Donatie St. Inloophuizen	1.471
In de Wolken	1.500
St. Humanitas	3.050
Vivium Zorggroep	<u>3.674</u>
	<u><u>18.225</u></u>

BANKKOSTEN

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