

JAARREKENING  
2013

Stichting Joyce Tol Fonds  
Nieuwkoop

## INHOUDSOPGAVE

Pagina

### **ALGEMENE BESCHOUWINGEN**

Opdracht

Algemeen

### **FINANCIEEL VERSLAG**

#### **Jaarrekening 2013**

Balans per 31 december 2013	1
Rekening van baten en lasten over 2013	2
Algemene toelichting	3
Toelichting bij de balans per 31 december 2013	4/5
Toelichting bij de rekening van baten en lasten over 2013	6

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

Nieuwkoop, 16 mei 2014

Geacht bestuur,

### **OPDRACHT**

Ingevolge de ons verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening 2013 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 31-12-2013**

	<b>31-12-2013</b>		<b>31-12-2012</b>	
<b><u>ACTIEF</u></b>				
<b>MATERIËLE VASTE ACTIVA</b>				
Gebouwen Nieuwkoop	403.000		426.000	
<b>FINANCIËLE VASTE ACTIVA</b>				
Effecten	<u>208.175</u>		<u>256.479</u>	
		611.175		682.479
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>				
Overige vorderingen	1.349		358	
<b>Liquide middelen</b>				
	<u>64.676</u>		<u>13.681</u>	
		<u>66.025</u>		<u>14.039</u>
		<u>677.200</u>		<u>696.518</u>
<b><u>PASSIEF</u></b>				
<b>EIGEN VERMOGEN</b>				
		663.631		688.059
<b>VOORZIENING</b>				
Onderhoudsfonds		12.469		6.424
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>				
Overige schulden		<u>1.100</u>		<u>2.035</u>
<b>Totaal</b>		<u>677.200</u>		<u>696.518</u>

## REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

	2013	2012
<b>Baten</b>		
Ontvangen huur	12.600	12.600
Ontvangen donaties	-	12.141
Opbrengst effecten	9.873	10.361
Koersresultaat effecten	-5.000	-1.502
Bankrente	218	285
Opwaardering gebouwen	-	-
	<hr/>	<hr/>
Totaal baten	17.691	33.885
<b>Lasten</b>		
Afwaardering gebouwen	23.000	9.000
Dotatie onderhoudsfonds	6.045	6.390
Vaste lasten panden	1.855	1.581
Administratiekosten	753	768
Website kosten	456	3.109
Diverse kosten	40	50
Contributies/abonnementen	-	24
Bankkosten	531	373
Bestuurskosten	1.639	581
	<hr/>	<hr/>
Totaal lasten	34.319	21.876
	<hr/>	<hr/>
	-16.628	12.009
<b>Verstreckte subsidies</b>	7.800	18.225
	<hr/>	<hr/>
<b>SALDO Resultaat</b>	-24.428	-6.216
	<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 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 2013

### MATERIËLE VASTE ACTIVA

Betreft de gebouwen te Nieuwkoop  
Het verloop in 2013 is als volgt:

Aanschafwaarde (bouwkosten)	172.447
Bij: herwaardering naar waarde WOZ t/m 2012	276.062
Afschrijvingen t/m 2009	<u>-22.509</u>
Boekwaarde 1-1-2013	426.000
Af: herwaardering naar waarde WOZ	<u>-23.000</u>
Boekwaarde per 31 december 2013	<u><u>403.000</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 01-01-2012 vastgesteld op € 403.000. 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 2013 is als volgt:

Naam fonds	Nominale waarde	Kostprijs	Beurswaarde	Waardering in de balans
-----	-----	-----	-----	-----
Nederland 07/17, 4,5 %	55.735	55.735	56.540	55.735
ING Euro Obl. fonds		19.398	21.372	19.398
Delta Lloyd Rente fonds		12.428	13.209	12.428
Postbank Rentegarant 3-apr. 2014	21.200	21.200	20.717	21.200
Postbank Rentegarant 4-apr. 2014	5.000	5.000	4.912	5.000
Postbank Hoog Div. Obl. Fonds		12.062	19.863	12.062
Postbank Europe Fund		7.277	12.190	7.277
Rabo MTN 4,375% 06/21		25.000	28.005	25.000
Rabo ledencert.2		<u>52.510</u>	<u>50.075</u>	<u>50.075</u>
	<u>81.935</u>	<u>210.610</u>	<u>226.883</u>	<u>208.175</u>

31-12-2013

31-12-2012

### OVERIGE VORDERINGEN

Te vorderen dividend belasting	729	358
Vooruitbetaalde verzekering	620	-
	<u>1.349</u>	<u>358</u>

### LIQUIDE MIDDELEN

ING 9681244 Zakelijke rekening	832	1.010
ING 9681244 Bonus Spaarrekening	2.452	2.428
ING 10686714 Zelf Beleggen	309	237
Rabobank 1327.87.636	61.083	10.006
	<u>64.676</u>	<u>13.681</u>

### EIGEN VERMOGEN

Balans per 1 januari	688.059	694.275
Bij: saldo boekjaar	24.428-	6.216-
Balans per 31 december	<u>663.631</u>	<u>688.059</u>

### ONDERHOUDSFONDS

Saldo per 1 januari	6.424	34
T.I.v. voorziening gemaakte kosten	-	-
Bij: dotatie boekjaar	6.045	6.390
Balans per 31 december	<u>12.469</u>	<u>6.424</u>

### OVERIGE SCHULDEN

Accountants- en administratiekosten	1.100	1.000
OZB belasting	-	1.035
Balans per 31 december	<u>1.100</u>	<u>2.035</u>

## Toelichting bij de rekening van baten en lasten over 2013

### ONTVANGEN HUUR

Betreft de voor 2013 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	4.203
Dividend op aandelen(fondsen)	2.491
Af-/Opwaardering aandelen(fondsen) naar kostprijs of lagere beurswaarde inclusief verkoopresultaat	-5.000
Opbrengst Rabo ledencertificaat	<u>3.179</u>
Totaal opbrengst effecten	<u><u>4.873</u></u>

**2013**

**2012**

### RENTEBATEN

Rentebaten ING en Rabobank	218	285
	<u>218</u>	<u>285</u>

**SUBSIDIES**

Verstreckte subsidies:

St. Dr. Elisabeth Kübler-Ross Nederland	1.000
St. Make a Memory	1.800
St. Vrienden Hospice Waddinxveen	<u>5.000</u>
	<u><u>7.800</u></u>

**BANKKOSTEN**

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