

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein

Rapport inzake de
Jaarrekening 2013

Inhoudsopgave

	Pagina
Financieel verslag	
Samenstellingsverklaring	2
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2013	3
Staat van baten en lasten over 2013	5
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de staat van baten en lasten	10

Aan het bestuur van
Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein
Kamerlingh Onnesweg 21
1223 JA Hilversum

Referentie: PIN0023/JS

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2013 van Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum bestaande uit de balans per 31 december 2013 en de staat van baten en lasten over 2013 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Onze verantwoordelijkheid

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met in Nederland gebruikelijke grondslagen voor het samenstellen van financiële informatie. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de stichting verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in RJ 640 Organisaties zonder winststreven.

's-Gravenhage, 2 oktober 2015

Jenidy B.V.



J. Schouten

BALANS PER 31 DECEMBER 2013

(na resultaatverdeling)

Activa

		31 december 2013		31 december 2012	
		EUR	EUR	EUR	EUR
VASTE ACTIVA					
Financiële vaste activa	1		1.068.863		1.070.367
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen	2		13.680		20.527
Liquide middelen	3		59		102
			<u>1.082.602</u>		<u>1.090.996</u>

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

Passiva

		31 december 2013		31 december 2012	
		EUR	EUR	EUR	EUR
	4				
STICHTINGSVERMOGEN					
Stichtingskapitaal		936.580		945.275	
Bestemmingsreserve		145.700		145.700	
			1.082.280		1.090.975
KORTLOPENDE SCHULDEN					
Overige schulden en overlopende passiva	5		322		21
			<u>1.082.602</u>		<u>1.090.996</u>

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

		2013	2012
		EUR	EUR
Lasten			
Algemene kosten	6	20.011	12.524
Bedrijfsresultaat		-20.011	-12.524
Financiële baten en lasten	7	11.316	26.242
Netto resultaat		-8.695	13.718

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels. De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Financiële vaste activa

Overige vorderingen

De overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Overige effecten

De onder de financiële vaste activa opgenomen effecten worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de inbaarheid van de vordering.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Som der financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de van derden ontvangen, respectievelijk aan derden betaalde interest.

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

Vaste activa

1 Financiële vaste activa

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	EUR	EUR
Overige effecten	222.869	111.531
Overige vorderingen	845.994	958.836
	<u>1.068.863</u>	<u>1.070.367</u>

Overige effecten

	Beurs- waarde 31 december 2013 EUR	Balans- waarde 31 december 2013 EUR	Balans- waarde 31 december 2012 EUR
DWS Top Dividend	44.577	40.070	38.772
Kempen Global High Div	43.858	39.874	38.144
Var Barclays Oblig 10/17	34.934	34.934	34.615
Fidelity Global	42.273	39.875	-
Henderson Asia	9.139	9.139	-
HSBC Global	13.225	13.225	-
Fidelity Active	10.831	10.743	-
Ishares	36.216	35.009	-
	<u>235.053</u>	<u>222.869</u>	<u>111.531</u>

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

Overige vorderingen

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	EUR	EUR
Stichting Pinetum Blijdenstein	183.701	203.701
ABN AMRO vermogensspaarrekening	660.376	675.000
ABN AMRO spaarrekening	1.917	80.135
	<u>845.994</u>	<u>958.836</u>

Vlottende activa

2 Vorderingen

Overige vorderingen en overlopende activa

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	EUR	EUR
Rente	12.934	16.111
Dividendbelasting	746	4.416
	<u>13.680</u>	<u>20.527</u>

3 Liquide middelen

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	EUR	EUR
ABN AMRO rekening-courant	<u>59</u>	<u>102</u>

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

PASSIVA

4 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Stichtings- kapitaal	Bestem- mings- reserve	Totaal
	EUR	EUR	EUR
Stand per 1 januari 2013	945.275	145.700	1.090.975
Resultaat boekjaar	-8.695	-	-8.695
Stand per 31 december 2013	<u>936.580</u>	<u>145.700</u>	<u>1.082.280</u>

Kortlopende schulden

5 Overige schulden en overlopende passiva

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	EUR	EUR
Bankrente en -kosten	<u>322</u>	<u>21</u>

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

6 Algemene kosten

	2013	2012
	EUR	EUR
Abonnementen en contributies	11	24
Bijdrage Stichting Pinetum Blijdenstein	20.000	12.500
	<u>20.011</u>	<u>12.524</u>

7 Financiële baten en lasten

	2013	2012
	EUR	EUR
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	226	2.817
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	13.520	18.773
Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	-1.199	4.652
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.231	-
	<u>11.316</u>	<u>26.242</u>

Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten

Opbrengst van effecten die tot de financiële vaste activa behoren

	2013	2012
	EUR	EUR
Couponrente	518	1.086
Dividend	3.698	1.731
Dividendbelasting oude jaren	-3.990	-
	<u>226</u>	<u>2.817</u>

Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein te Hilversum

Ontvangen bankrente

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	EUR	EUR
Rente spaarrekeningen	13.520	16.111
Bankrente	-	2.662
	<u>13.520</u>	<u>18.773</u>

Waardeveranderingen van effecten die tot de financiële vaste activa behoren

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	EUR	EUR
Herwaardering effecten	-464	2.940
Koersresultaat effecten	-735	1.712
	<u>-1.199</u>	<u>4.652</u>

Rentelasten en soortgelijke kosten

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	EUR	EUR
Betaalde rente-, advies- en soortgelijke kosten	<u>1.231</u>	<u>-</u>