

Stichting Tafelronde Hulpfonds

Rapport inzake jaarstukken 2015-2016

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Resultaat	4
2. Balans	5
3. Grondslagen	6
4. Toelichting	7

Aan

Stichting Tafelronde Hulpfonds
Burgemeester de Bruinelaan 12
3331 AE Zwijndrecht

Hierbij breng ik verslag uit over het boekjaar 2015-2016 met betrekking tot onze stichting.

Ingevolge mijn opdracht als penningmeester heb ik de jaarrekening 2015-2016 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 558.430 en de resultatenrekening sluitende met het resultaat na voorzieningen van negatief € 18.519 samengesteld.

De resultatenrekening van pagina 4 kan als verkorte versie worden gehanteerd voor externe communicatie. De toelichting op sommige resultaten- en balansposten op pagina 7, zijn voor eigen inzicht van het stichtingsbestuur.

Ernst Verspuij
Penningmeester St Tafelronde Hulpfonds 2015-2016

1. RESULTAAT

Resultatenrekening 2015-2016 per 31 maart 2016 in €.

	<u>2015-2016</u>	<u>2014-2015</u>
BATEN		
Schenken	1.315	1.586
Bijdrage NTR	5.000	5.000
Resultaat portefeuille 2014-2015	0	55.412
Resultaat portefeuille 2015-2016	-/-11.894	0
Rente	67	56
Totaal baten	-/-5.511	62.054
LASTEN		
Algemene kosten	2.289	1.169
Administratieve ondersteuning	0	1.130
ICT	0	0
Afboeking leningen	4.323	3.500
Bank-/beleggingskosten	4.296	4.211
Totaal lasten	10.908	10.010
RESULTAAT	-/-16.419	52.044
Getroffen voorzieningen op leningen	2.100	13.320
NETTO RESULTAAT	-/-18.519	38.724

2 BALANS

Balans per 31 maart 2016 in €.

	<u>31 maart 2016</u>	<u>31 maart 2015</u>
ACTIVA		
<i>Financiële vaste activa</i>		
Beleggingen	450.129	445.466
<i>Vlottende activa</i>		
Leningen	75.888	91.902
Nog te ontvangen posten	1.250	1.250
Liquide middelen	31.163	45.231
Totaal activa	<u>558.430</u>	<u>583.849</u>
PASSIVA		
<i>Eigen vermogen</i>		
Stichtingskapitaal	227	227
Algemene Reserve	551.302	512.578
Resultaat boekjaar	-/-18.519	38.727
Vorzieningen op leningen	25.420	32.320
<i>Kortlopende schulden</i>		
Nog te betalen posten	0	0
Totaal activa	<u>558.430</u>	<u>583.849</u>

3. GRONDSLAGEN

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Beleggingen

De beleggingen worden gewaardeerd op koers-/marktwaarden, volgens de periodieke rapportage van Oyens en van Eeghen. Waardering op marktwaarde geeft de huidige situatie weer en is daarom voor het Hulpfonds het meest wenselijk.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING

Toelichting op de resultatenrekening 2015-2016

Voor een diepgaandere toelichting op de resultatenrekening is het alleen van belang de post getroffen voorziening nader uit te splitsen. Deze post is opgesteld conform het besluit van het bestuur van de Stichting Tafelronde Hulpfonds.

Getroffen voorziening op leningen	Dossier	Omvang (€)
	91	0
	189	7.000
	111	0
	190	0
	114	4.100
	156a	7.500
	156c	2.820
	94	4.000
	95	0
		<hr/>
		25.420

Toelichting op de balans 31 maart 2016

Beleggingen

De beleggingen van de Stichting Tafelronde Hulpfonds worden beheerd door Oyens & Van Eeghen, Zuidplein 124, WTC H-toren, 15^e verdieping, 1077 XV Amsterdam. Doelstelling is dat het vermogen na inflatie minimaal in stand blijft. De beleggingsrisico's moeten beperkt blijven en de beleggingshorizon bedraagt minimaal tien jaar.

Leningen

De leningen betreffen de nog uitstaande geldbedragen per 31 maart 2016. Deze zijn:

Leningen	Dossier	Omvang (€)
	91	6.000
	189	14.300
	111	6.200
	190	17.000
	114	8.100
	156a	12.768
	156c	2.820
	94	6.700
	95	2.000
		<hr/>
		75.888

Liquide middelen

De liquide middelen zijn per 31 maart 2016:

Liquide middelen	Rekening	Omvang (€)
	Rabobank RC	9.102
	Rabobank spaar	21.672
	Ooyens & Van Eeghen RC	389
		<hr/>
		31.163