

# Stichting Tafelronde Hulpfonds

Rapport inzake jaarstukken 2013-2014

## **INHOUDSOPGAVE**

## **Pagina**

1. Resulaat	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 2013-2014 met betrekking tot onze stichting.

Ingevolge mijn opdracht als penningmeester en uw bestuursbesluit van 15 september jl., heb ik de jaarrekening 2013-2014 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 533.209 en de resultatenrekening sluitende met het resultaat na voorzieningen van € 953 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.

Rogier Leenders (TR95 De Liemers)  
Penningmeester St Tafelronde Hulpfonds 2013-2014

# 1. RESULTAAT

Resultatenrekening 2013-2014 per 31 maart 2014 in €.

	<u>2013-2014</u>	<u>2012-2013</u>
<b>BATEN</b>		
Schenken	1.919	4.779
Bijdrage NTR	5.000	5.000
Resultaat portefeuille (voor 2013)	27.966	-
Resultaat portefeuille 2013-2014	1.239	-
Rente	89	1
<b>Totaal baten</b>	<b>36.213</b>	<b>9.780</b>
<b>LASTEN</b>		
Algemene kosten	1.239	2.276
Administratieve ondersteuning	675	485
ICT	182	216
Afboeking leningen	10.500	-
Bank-/beleggingskosten	3.664	2.335
<b>Totaal lasten</b>	<b>16.260</b>	<b>5.312</b>
<b>RESULTAAT</b>	<b>19.953</b>	<b>4.468</b>
Getroffen voorzieningen op leningen	19.000	-
<b>NETTO RESULTAAT</b>	<b>953</b>	<b>4.468</b>

## 2 BALANS

Balans per 31 maart 2014 in €.

	<u>31 maart 2014</u>	<u>31 maart 2013</u>
<b>ACTIVA</b>		
<i>Financiele vaste activa</i>		
Beleggingen	394.177	367.864
<i>Vlottende activa</i>		
Leningen	94.102	103.542
Nog te ontvangen posten	1.250	5.417
Liquide middelen	43.680	36.664
<b>Totaal activa</b>	<b><u>533.209</u></b>	<b><u>513.486</u></b>
<b>PASSIVA</b>		
<i>Eigen vermogen</i>		
Stichtingskapitaal	227	227
Algemene Reserve	511.625	507.157
Resultaat boekjaar	953	4.468
Voorzieningen op leningen	19.000	
<i>Kortlopende schulden</i>		
Nog te betalen posten	1.404	1.634
<b>Totaal activa</b>	<b><u>533.209</u></b>	<b><u>513.486</u></b>

### **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 2013-2014

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 (€)
	156a	7.500
	156b	5.000
	156c	2.500
	94	4.000
		<hr/>
		19.000

### Toelichting op de balans 31 maart 2014

#### Beleggingen

De beleggingen van de Stichting Tafelronde Hulpfonds worden beheerd door Oyens & Van Eeghen, Zuidplein 124, WTC H-toren, 15<sup>e</sup> 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 2014. Deze zijn:

Leningen	Dossier	Omvang (€)
	15	3.214
	113	4.500
	129	500
	187b	12.000
	189	14.300
	11	6.200
	190	17.000
	114	4.500
	156a	13.368
	156b	9.000
	156c	2.820
	94	6.700
		<hr/>
		94.102

#### Liquide middelen

De liquide middelen zijn per 31 maart 2014:

Liquide middelen	Rekening	Omvang (€)
	Rabobank RC	2.594
	Rabobank spaar	20.012
	Ooyens & Van Eeghen RC	21.074
		<hr/>
		43.680