

Stichting Tafelronde Hulpfonds

Rapport inzake jaarstukken 2014-2015

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 2014-2015 met betrekking tot onze stichting.

Ingevolge mijn opdracht als penningmeester heb ik de jaarrekening 2014-2015 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 583.849 en de resultatenrekening sluitende met het resultaat na voorzieningen van € 38.724 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 2014-2015

1. RESULTAAT

Resultatenrekening 2014-2015 per 31 maart 2015 in €.

	<u>2014-2015</u>	<u>2013-2014</u>
BATEN		
Schenken	1.586	1.919
Bijdrage NTR	5.000	5.000
Resultaat portefeuille 2013-2014	0	29.205
Resultaat portefeuille 2014-2015	55.412	0
Rente	56	89
Totaal baten	62.054	36.213
LASTEN		
Algemene kosten	1.169	1.239
Administratieve ondersteuning	1.130	675
ICT	0	182
Afboeking leningen	3.500	10.500
Bank-/beleggingskosten	4.211	3.664
Totaal lasten	10.010	16.260
RESULTAAT	52.044	19.953
Getroffen voorzieningen op leningen	13.320	19.000
NETTO RESULTAAT	38.724	953

2 BALANS

Balans per 31 maart 2015 in €.

	<u>31 maart 2015</u>	<u>31 maart 2014</u>
ACTIVA		
<i>Financiële vaste activa</i>		
Beleggingen	445.466	394.177
<i>Vlottende activa</i>		
Leningen	91.902	94.102
Nog te ontvangen posten	1.250	1.250
Liquide middelen	45.231	43.680
Totaal activa	<u>583.849</u>	<u>533.209</u>
PASSIVA		
<i>Eigen vermogen</i>		
Stichtingskapitaal	227	227
Algemene Reserve	512.578	511.625
Resultaat boekjaar	38.724	953
Voorzieningen op leningen	32.320	19.000
<i>Kortlopende schulden</i>		
Nog te betalen posten	0	1.404
Totaal activa	<u>583.849</u>	<u>533.209</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 2014-2015

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 (€)
	114	4.000
	187b	2.000
	189	7.000
	156c	2.820
	156b	5.000
	156a	7.500
	94	4.000
		<hr/>
		32.320

Toelichting op de balans 31 maart 2015

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 2015. Deze zijn:

Leningen	Dossier	Omvang (€)
	15	3.214
	113	4.500
	129	300
	187b	7.000
	189	14.300
	111	6.200
	190	17.000
	114	8.100
	156a	12.768
	156b	9.000
	156c	2.820
	94	6.700
		<hr/>
		91.902

Liquide middelen

De liquide middelen zijn per 31 maart 2015:

Liquide middelen	Rekening	Omvang (€)
	Rabobank RC	4.051
	Rabobank spaar	20.105
	Ooyens & Van Eeghen RC	21.074
		<hr/>
		45.231
		<hr/>