

**Stichting Steunfonds Jeugdzorg  
Noord-Holland**

Rapport inzake de  
jaarrekening 2015

216 Accountants B.V.  
Alkmaar, 11 mei 2016  
*Dit rapport heeft 12 Pagina's.*  
900863-16AK00458

## Inhoudsopgave

### Accountantsverslag

|                          |   |
|--------------------------|---|
| Opdracht                 | 3 |
| Samenstellingsverklaring | 3 |

### Jaarrekening

|   |    |
|---|----|
| Balans per 31 december 2015                 | 5  |
| Staat van baten en lasten over 2015         | 6  |
| Toelichting behorende tot de jaarrekening   | 7  |
| Toelichting op de balans                    | 8  |
| Toelichting op de staat van baten en lasten | 10 |

### Bijlagen

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| Effecten per 31 december 2015 | 12 |
|-------------------------------|----|

Aan het bestuur van Stichting Steunfonds Jeugdzorg Noord-Holland  
Haarlem

Alkmaar, 11 mei 2016

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij rapport uit inzake de jaarrekening 2015 van uw stichting.

## **Opdracht**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting Steunfonds Jeugdzorg Noord-Holland te Haarlem samengesteld. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van de leiding van de vennootschap. Wij verstrekken u de volgende verklaring:

## **Samenstellingsverklaring van de accountant**

De jaarrekening van Stichting Steunfonds Jeugdzorg Noord-Holland is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Steunfonds Jeugdzorg Noord-Holland. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Tot het geven van een nadere toelichting zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,

216 Accountants B.V.

A.L. van de Kamp AA

## Balans per 31 december 2015

(na resultaatverdeling)

|                                    |   | 2015      | 2014      |
|------------------------------------|---|-----------|-----------|
|                                    |   | EUR       | EUR       |
| <b>Vlottende activa</b>            |   |           |           |
| Vorderingen                        | 1 | 2.571     | 14.962    |
| Effecten                           | 2 | 2.676.239 | 2.951.959 |
| Liquide middelen                   | 3 | 916.300   | 586.660   |
|                                    |   | 3.595.110 | 3.553.581 |
|                                    |   | 3.595.110 | 3.553.581 |
| <b>Stichtingsvermogen</b>          | 4 |           |           |
| Stichtingskapitaal                 |   | 854.571   | 854.571   |
| Reserve niet gerealiseerde winsten |   | 343.460   | 357.002   |
| Algemene reserve                   |   | 2.386.012 | 2.333.608 |
|                                    |   | 3.584.043 | 3.545.181 |
| <b>Kortlopende schulden</b>        | 5 | 11.067    | 8.400     |
|                                    |   | 3.595.110 | 3.553.581 |
|                                    |   | 3.595.110 | 3.553.581 |

## Staat van baten en lasten over 2015

|                             |   | 2015           | 2014    |
|-----------------------------|---|----------------|---------|
|                             |   | EUR            | EUR     |
| <b>Baten</b>                | 6 | <b>119.743</b> | 261.723 |
| <b>Lasten</b>               |   |                |         |
| Algemene kosten             | 7 | 26.340         | 24.724  |
| <b>Exploitatieresultaat</b> |   | <b>93.403</b>  | 236.999 |
| Giften                      | 8 | -54.541        | -42.644 |
| <b>Resultaat</b>            |   | <b>38.862</b>  | 194.355 |

## **Toelichting behorende tot de jaarrekening**

### **Algemeen**

#### **Activiteiten**

De Stichting is gevestigd te Oudkarspel, Waterdrieblad 38.

De voornaamste activiteiten bestaan uit het geven van financiële bijdragen aan organisaties op het gebied van jeugdzorg, jeugdwelzijn en jeugd- en jongerenwerk in Noord-Holland.

#### **Vergelijkende cijfers**

De cijfers voor 2014 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2015 mogelijk te maken.

#### **Toegepaste standaarden**

De jaarrekening is opgesteld volgens de grondslagen zoals hieronder uiteengezet.

## **Grondslagen voor waardering van activa en passiva**

### **Algemeen**

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva zijn gebaseerd op historische kosten.

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's.

### **Effecten**

Effecten worden gewaardeerd tegen marktwaarde. De niet gerealiseerde waardeverschillen worden separaat verantwoord onder het stichtingsvermogen.

## **Grondslagen voor de resultaatbepaling**

### **Algemeen**

De grondslagen die worden toegepast voor de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

### **Resultaat**

Het resultaat, exclusief de niet gerealiseerde waardeverschillen uit hoofde van ter beurze genoteerde effecten, wordt ten gunste of ten laste van de algemene reserve gebracht.

## Toelichting op de balans

### 1 Vorderingen

#### Overige vorderingen

|                   | <u>2015</u>  | <u>2014</u>   |
|-------------------|--------------|---------------|
|                   | EUR          | EUR           |
| Rente             | 2.460        | 2.022         |
| Dividendbelasting | 111          | 167           |
| Couponrente       | -            | 12.773        |
|                   | <u>2.571</u> | <u>14.962</u> |

### 2 Effecten

|          | <u>2015</u>      | <u>2014</u>      |
|----------|------------------|------------------|
|          | EUR              | EUR              |
| Effecten | <u>2.676.239</u> | <u>2.951.959</u> |

Voor een overzicht van de effecten per einde boekjaar wordt verwezen naar de bijlage bij dit rapport.

### 3 Liquide middelen

|   | <u>2015</u>    | <u>2014</u>    |
|---|----------------|----------------|
|   | EUR            | EUR            |
| ABN AMRO MeesPierson, vermogensbeheer             | 884.753        | 548.882        |
| ABN AMRO MeesPierson, spaarrekening               | 24.484         | 29.697         |
| ABN AMRO MeesPierson, private banking             | 7.063          | 5.821          |
| ABN AMRO MeesPierson, beleggers rendementrekening | -              | 2.260          |
|   | <u>916.300</u> | <u>586.660</u> |

### 4 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het stichtingsvermogen weergegeven:

|                            | Stichtings-<br>kapitaal | Reserve niet<br>gerealiseerde<br>winsten | Algemene<br>reserve | Totaal           |
|----------------------------|-------------------------|--|---------------------|------------------|
|                            | EUR                     | EUR                                      | EUR                 | EUR              |
| Stand per 1 januari 2015   | 854.571                 | 357.002                                  | 2.333.608           | 3.545.181        |
| Resultaat boekjaar         | -                       | -  | 38.862              | 38.862           |
| Koersresultaat boekjaar    | -                       | 71.302                                   | -71.302             | -                |
| Gerealiseerd door verkoop  | -                       | -84.844                                  | 84.844              | -                |
| Stand per 31 december 2015 | <u>854.571</u>          | <u>343.460</u>                           | <u>2.386.012</u>    | <u>3.584.043</u> |

## 5 Kortlopende schulden

### *Overige schulden*

|                                   | <u>2015</u>   | <u>2014</u>  |
|-----------------------------------|---------------|--------------|
|                                   | EUR           | EUR          |
| Kosten vermogensbeheer            | 5.353         | 5.254        |
| Accountantskosten                 | 3.146         | 3.146        |
| Nog te betalen, toegezegde giften | 2.568         | -            |
|                                   | <u>11.067</u> | <u>8.400</u> |

## Toelichting op de staat van baten en lasten

### 6 Baten

|                               | <u>2015</u>    | <u>2014</u>    |
|-------------------------------|----------------|----------------|
|                               | EUR            | EUR            |
| Koerswinst beleggingen        | 71.302         | 198.431        |
| Rente en dividend beleggingen | 38.435         | 53.241         |
| Rentebaten                    | 10.006         | 10.051         |
|                               | <u>119.743</u> | <u>261.723</u> |

### 7 Algemene kosten

|                                      | <u>2015</u>   | <u>2014</u>   |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
|                                      | EUR           | EUR           |
| Bankkosten en kosten vermogensbeheer | 21.617        | 20.131        |
| Accountantskosten                    | 3.146         | 3.146         |
| Algemene beheerskosten               | 1.080         | 497           |
| Reclame- en internetkosten           | 497           | 950           |
|                                      | <u>26.340</u> | <u>24.724</u> |

### 8 Giften

|                                | <u>2015</u>   | <u>2014</u>   |
|--------------------------------|---------------|---------------|
|                                | EUR           | EUR           |
| Stichting Heppie               | 10.500        | 6.000         |
| Voedselbank                    | 10.000        | 10.000        |
| Stichting de Vrolijkheid       | 7.000         | -             |
| Weekend Academie               | 5.000         | -             |
| Stichting Miss IQ              | 5.000         | -             |
| Youth for Christ               | 3.500         | 2.500         |
| Parlan                         | 2.924         | 9.202         |
| Stichting Adamas Inloophuis    | 2.500         | -             |
| Bureau jeugdzorg Noord Holland | 1.949         | 2.180         |
| Overige giften                 | 6.168         | 12.762        |
|                                | <u>54.541</u> | <u>42.644</u> |

## **Bijlagen**

## Effecten per 31 december 2015

| Naam                  | Kostprijs        |                  | Gerealiseerd     |                 |                      | Ongerealiseerd         |                        |                      |                      | Resultaat 2015 |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|----------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                       | 31-12-2014       | Aankopen         | Verkopen         | koers resultaat | Kostprijs 31-12-2015 | Beurswaarde 31-12-2015 | Beurswaarde 31-12-2014 | resultaat 31-12-2015 | resultaat 31-12-2014 |                |
|                       | EUR              | EUR              | EUR              | EUR             | EUR                  | EUR                    | EUR                    | EUR                  | EUR                  | EUR            |
| Aandelen              | 1.124.707        | 27.464           | 278.632          | 71.738          | 945.277              | 1.258.351              | 1.403.810              | 313.074              | 279.103              | 105.709        |
| Obligaties            | 1.418.750        | 1.302.252        | 1.398.106        | 13.106          | 1.336.002            | 1.395.602              | 1.525.330              | 59.600               | 106.580              | -33.874        |
| Partb Distifonds 2 CV | 51.500           | 0                | 0                | 0               | 51.500               | 22.286                 | 22.819                 | -29.214              | -28.681              | -533           |
| <b>Totaal</b>         | <b>2.594.957</b> | <b>1.329.716</b> | <b>1.676.738</b> | <b>84.844</b>   | <b>2.332.779</b>     | <b>2.676.239</b>       | <b>2.951.959</b>       | <b>343.460</b>       | <b>357.002</b>       | <b>71.302</b>  |

|                                  |         |
|----------------------------------|---------|
| Resultaat 2015                   | 71.302  |
| Gerealiseerd koersresultaat      | -84.844 |
| Mutatie ongerealiseerd resultaat | -13.542 |