

**Stichting Steunfonds Jeugdzorg
Noord-Holland**

Rapport inzake de
jaarrekening 2016

216 Accountants B.V.
Alkmaar, 16 mei 2017
Dit rapport heeft 12 Pagina's.
903025-17FI00349

Inhoudsopgave

Accountantsrapport

Opdracht	3
Samenstellingsverklaring van de accountant	3

Jaarrekening

Balans per 31 december 2016	5
Staat van baten en lasten over 2016	6
Toelichting behorende tot de jaarrekening	7
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de staat van baten en lasten	10

Bijlagen

Effectenstaat per 31 december 2016	12
------------------------------------	----

Aan het bestuur van Stichting Steunfonds Jeugdzorg Noord-Holland
Haarlem

Alkmaar, 16 mei 2017

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij rapport uit inzake de jaarrekening 2016 van uw stichting.

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2016 van Stichting Steunfonds Jeugdzorg Noord-Holland te Oudkarspel 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 2016 en de staat van baten en lasten over 2016 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.

F.A. Immink AA

Balans per 31 december 2016

(na resultaatverdeling)

		2016	2015
		EUR	EUR
Vlottende activa			
Vorderingen	1	1.639	2.571
Effecten	2	2.713.988	2.676.239
Liquide middelen	3	871.778	916.300
		3.587.405	3.595.110
		3.587.405	3.595.110
Stichtingsvermogen	4		
Stichtingskapitaal		854.571	854.571
Reserve niet gerealiseerde winsten		293.812	343.460
Algemene reserve		2.397.962	2.386.012
		3.546.345	3.584.043
Kortlopende schulden	5	41.060	11.067
		3.587.405	3.595.110
		3.587.405	3.595.110

Staat van baten en lasten over 2016

		2016	2015
		EUR	EUR
Baten	6	110.799	119.743
Lasten			
Algemene kosten	7	25.714	26.340
Exploitatieresultaat		85.085	93.403
Giften	8	-122.783	-54.541
Resultaat		-37.698	38.862

Toelichting behorende tot de jaarrekening

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Steunfonds Jeugdzorg Noord-Holland is feitelijk gevestigd op Waterdrieblad 38, 1724 XK te Oudkarspel, is statutair gevestigd in Haarlem en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41223138.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

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.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Effecten

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

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

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.

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>2016</u> EUR	<u>2015</u> EUR
Rente	1.351	2.460
Dividendbelasting	288	111
	<u>1.639</u>	<u>2.571</u>

2 Effecten

	<u>2016</u> EUR	<u>2015</u> EUR
Effecten	2.713.988	2.676.239

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

3 Liquide middelen

	<u>2016</u> EUR	<u>2015</u> EUR
ABN AMRO MeesPierson, vermogensbeheer	852.026	884.753
ABN AMRO MeesPierson, spaarrekening	14.632	24.484
ABN AMRO MeesPierson, private banking	5.120	7.063
	<u>871.778</u>	<u>916.300</u>

4 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het stichtingsvermogen weergegeven:

	Stichtings- kapitaal	Reserve niet gerealiseerde winsten	Algemene reserve	Totaal
	EUR	EUR	EUR	EUR
Stand per 1 januari 2016	854.571	343.460	2.386.012	3.584.043
Resultaat boekjaar	-	-	-37.698	-37.698
Koersresultaat boekjaar	-	57.947	-57.947	-
Gerealiseerd door verkoop	-	-107.595	107.595	-
Stand per 31 december 2016	<u>854.571</u>	<u>293.812</u>	<u>2.397.962</u>	<u>3.546.345</u>

5 Kortlopende schulden

Overige schulden

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	EUR	EUR
Nog te betalen kosten vermogensbeheer	5.346	5.353
Nog te betalen accountantskosten	3.146	3.146
Nog te betalen, toegezegde giften	32.568	2.568
	<u>41.060</u>	<u>11.067</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

6 Baten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	EUR	EUR
Koerswinst beleggingen	57.947	71.302
Rente en dividend beleggingen	45.952	38.435
Rentebaten	6.900	10.006
	<u>110.799</u>	<u>119.743</u>

7 Algemene kosten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	EUR	EUR
Bankkosten en kosten vermogensbeheer	21.444	21.617
Accountantskosten	3.146	3.146
Algemene beheerskosten	530	1.080
Reclame- en internetkosten	594	497
	<u>25.714</u>	<u>26.340</u>

8 Giften

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	EUR	EUR
Voedselbank	15.000	10.000
Stichting Opkikker	15.000	-
Stichting Heppie	15.000	10.500
Stichting Kinderkledingbank Haarlem	12.500	-
Stichting de Regenboogboom	10.000	-
Stichting Jarige Job	10.000	-
Stichting 'Je mag er zijn' Noord-Holland	7.090	-
Willem Alexanderschool Bergen	6.364	1.532
Stichting Speelgoedbank Haarlem	5.750	-
Diaconie van de Protestante Gemeente te Bergen	5.099	-
Bureau Jeugdzorg Noord-Holland	4.051	1.949
Stichting Youth for Christ Nederland	2.770	3.500
Stichting Miss IQ	-	5.000
Stichting Adamas Inloophuis	-	2.500
Weekend Academie	-	5.000
Stichting de Vrolijkheid	-	7.000
Stichting Parlan	-	2.924
Overige giften	14.159	4.636
Totaal	<u>122.783</u>	<u>54.541</u>

Bijlagen

Effectenstaat per 31 december 2016

Naam	Kostprijs		Gerealiseerd			Ongerealiseerd				
	31-12-2015	Aankopen	Verkopen	koers resultaat	Kostprijs 31-12-2016	Beurswaarde 31-12-2016	Beurswaarde 31-12-2015	resultaat 31-12-2016	resultaat 31-12-2015	Resultaat 2016
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aandelen	945.277	343.663	339.606	93.812	1.043.146	1.277.759	1.258.351	234.613	313.074	15.351
Obligaties	1.336.002	278.389	302.643	13.783	1.325.531	1.403.390	1.395.602	77.859	59.600	32.042
Partb Distifonds 2 CV	51.500	0	0	0	51.500	32.840	22.286	-18.660	-29.214	10.554
Totaal	2.332.779	622.052	642.249	107.595	2.420.177	2.713.989	2.676.239	293.812	343.460	57.947