



**Stichting Steunfonds Jeugdzorg
Noord-Holland**

**Rapport inzake de jaarrekening
2012**

KPMG Accountants N.V.
Alkmaar, 6 mei 2013
Dit rapport heeft 13 pagina's
STJZO2-13X00107523AVN

Inhoudsopgave

Rapport

Samenstellingsverklaring

3

Jaarstukken

Jaarrekening

Balans per 31 december 2012

5

Staat van baten en lasten over 2012

6

Toelichting behorende tot de jaarrekening 2012

7

Bijlage

Effecten per 31 december 2012

13

Aan het Bestuur van Stichting Steunfonds Jeugdzorg
Noord-Holland
Haarlem

Alkmaar, 6 mei 2013

Geacht Bestuur,

Hierbij brengen wij rapport uit inzake de jaarrekening 2012 van Stichting Steunfonds Jeugdzorg Noord-Holland.

Verklaring

Ingevolgde uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2012 van Stichting Steunfonds Jeugdzorg Noord-Holland te Haarlem samengesteld. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de stichting. Wij verstreken u de volgende verklaring:

Samenstellingsverklaring

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2012 van Stichting Steunfonds Jeugdzorg Noord-Holland te Haarlem bestaande uit de balans per 31 december 2012 en de staat van baten en lasten over 2012 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de entiteit verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de entiteit.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de door onze beroepsorganisatie uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels.

In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met de door de stichting gekozen en beschreven grondslagen, zoals uiteengezet op bladzijde 7 van de toelichting van de jaarrekening.

Hoogachtend,

KPMG Accountants N.V.



E.D. Tonkes AA

Stichting Steunfonds Jeugdzorg
Noord-Holland

Balans per 31 december 2012

(na resultaatverdeling)

	2012		2011	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Vlottende activa				
Vorderingen	1	11.163	17.613	
Effecten	2	2.871.094	1.996.620	
Liquide middelen	3	386.649	1.052.534	
Som der vlottende activa		<u>3.268.906</u>		<u>3.066.767</u>
		<u>3.268.906</u>		<u>3.066.767</u>
Eigen vermogen				
Stichtingskapitaal	4	854.571	854.571	
Reserve niet gerealiseerde waardeverschillen effecten		206.279	26.973	
Algemene reserve		<u>2.200.956</u>	<u>2.178.123</u>	
		<u>3.261.806</u>		<u>3.039.667</u>
Kortlopende schulden	5	<u>7.100</u>		<u>7.100</u>
		<u>3.268.906</u>		<u>3.006.767</u>

Stichting Steunfonds Jeugdzorg
Noord-Holland

Staat van baten en lasten over 2012

	2012		2011	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Baten				
Koerswinst beleggingen (1)	192.904		-	
Rente en dividend beleggingen	43.877		50.727	
Rentebaten	19.251		24.332	
Totaal baten	256.032			75.059
Lasten				
Koersverlies beleggingen (1)	-		86.540	
Bankkosten en kosten vermogensbeheer	15.476		14.541	
Algemene beheerskosten	5.677		5.550	
Totaal lasten		21.153		106.631
Exploitatieresultaat		234.879		-31.572
Giften	10	-32.740		-55.109
Resultaat		202.139		-86.681

Resultaatverdeling

	EUR	EUR
Ten gunste/laste van:		
Reserve niet gerealiseerde waardeverschillen effecten (1)	179.306	-42.366
Algemene reserve	22.833	-44.315
	202.139	-86.681

(1) Voor de toelichting Reserve niet gerealiseerde waardeverschillen effecten, zie bijlage in dit rapport (pagina 13).

Toelichting behorende tot de jaarrekening 2012

Grondslagen van waardering

Algemeen

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

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

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's.

Effecten

De effecten worden gewaardeerd tegen marktwaarde. De niet gerealiseerde waardeverschillen worden separaat verantwoord onder het eigen vermogen.

Opbrengsten en kosten

De opbrengsten en kosten zijn, met inachtneming van bovengenoemde waarderingsgrondslagen, opgenomen voor zover zij op het boekjaar 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.

**Stichting Steunfonds Jeugdzorg
Noord-Holland**

Balans per 31 december 2012

	1 Vorderingen	
	2012 EUR	2011 EUR
Rente	2.196	4.555
Couponrente	8.621	12.712
Dividendbelasting	346	346
	<u>11.163</u>	<u>17.613</u>

	2 Effecten	
	2012 EUR	2011 EUR
Effecten	<u>2.871.094</u>	<u>1.996.620</u>

Voor een overzicht van de effecten per einde boekjaar verwijzen wij u naar de bijlage bij dit rapport.

**Stichting Steunfonds Jeugdzorg
Noord-Holland**

3 Liquide middelen

	2012	2011
	EUR	EUR
ABN AMRO MeesPierson, vermogensbeheer	266.473	896.445
ABN AMRO MeesPierson, private banking	1.020	3.753
ABN AMRO MeesPierson, beleggers rendementrekening	1.986	1.614
ABN AMRO MeesPierson, spaarrekening	117.170	150.722
	386.649	1.052.534

4 Eigen vermogen

Stichtingskapitaal

	2012	2011
	EUR	EUR
Stand per 31 december	854.571	854.571

Reserve niet gerealiseerde waardeverschillen effecten

Het verloop is als volgt:

	2012	2011
	EUR	EUR
Stand per 1 januari	26.973	69.339
Mutatie (on)gerealiseerd koersresultaat (1)	179.306	-42.366
<i>Sub totaal</i>	206.279	26.973
Mutatie in verband met (negatieve) reserve	-	-
Stand per 31 december	206.279	26.973

(1) Voor de toelichting Reserve niet gerealiseerde waardeverschillen effecten, zie bijlage in dit rapport (pagina 13).

**Stichting Steunfonds Jeugdzorg
Noord-Holland**

Algemene reserve

	EUR
Stand per 31 december 2011	2.178.123
Af: Mutatie volgens resultaatverdeling	22.833
Stand per 31 december 2012	<u>2.200.956</u>

5 Kortlopende schulden

	2012	2011
	EUR	EUR
Accountantskosten	3.100	3.100
Kosten vermogensbeheer	4.000	4.000
	<u>7.100</u>	<u>7.100</u>

Stichting Steunfonds Jeugdzorg
Noord-Holland

Staat van baten en lasten over 2012

6 Rente en dividend beleggingen

	2012	2011
	EUR	EUR
Ontvangen componente	30.439	37.339
Opbrengst dividenden	13.438	13.388
	<u>43.877</u>	<u>50.727</u>

7 Rentebaten

	2012	2011
	EUR	EUR
Rente termijndeposito	-	-
Rente hypotheek	-	4.367
Rente bank	19.251	19.965
	<u>19.251</u>	<u>24.332</u>

8 Bankkosten en kosten vermogensbeheer

	2012	2011
	EUR	EUR
Kosten vermogensbeheer	15.408	14.503
Bankkosten	68	38
	<u>15.476</u>	<u>14.541</u>

**Stichting Steunfonds Jeugdzorg
Noord-Holland**

9 Algemene beheerskosten

	2012 EUR	2011 EUR
Accountantskosten	3.251	3.484
Reclame- en internetkosten	518	518
Overige	1.908	1.549
	<u>5.677</u>	<u>5.551</u>

10 Giften

	2012 EUR	2011 EUR
Spirit jeugdzorg	13.354	8.795
Bureau Jeugdzorg Noord Holland	9.882	11.060
Stichting Adamas Inloophuis	3.400	-
Perspectief	3.225	1.596
GGD Amsterdam	1.519	-
HVO Querido	633	-
Stichting Odion	600	-
MEE	127	-
Weekend Academic	-	10.000
Trompendaal	-	10.000
Stichting weekend school Den Helder	-	5.600
Stichting het Edainment	-	2.250
Stichting Z11 Jongerencoaching te Alkmaar	-	2.000
Kinder & Jongerenrechtswinkel	-	1.750
De Ster	-	883
Youth for Christ	-	500
Stichting Er is Gelooft, Hoop en Liefde	-	375
Kerkgemeente Edam	-	300
	<u>32.740</u>	<u>55.109</u>

Stichting Steunfonds Jeugdzorg Noord-Holland

Effecten per 31 december 2012

Naam	Kostprijs 31-12-2011	Aankopen	Verkopen	Gerealiseerd koers resultaat	Kostprijs 31-12-2012	Beurswaarde 31-12-2012	Beurswaarde 31-12-2011	Ongerealiseerd resultaat 31-12-2012	Ongerealiseerd resultaat 31-12-2011	Resultaat 2012	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Aandelen	688.397	338.535	125.786	3.673	904.818	1.028.435	715.518	123.617	27.121	100.169	
Obligaties	1.229.750	1.149.480	680.658	9.925	1.708.497	1.805.837	1.238.745	97.340	8.995	98.270	
Partb. Distifonds 2 CV	51.500	0	0	0	51.500	36.822	42.357	-14.678	-9.143	-5.535	
Totaal	1.969.647	1.488.015	806.444	13.598	2.664.815	2.871.094	1.996.620	206.279	26.973	192.904	
										Resultaat 2012	192.904
										Gerealiseerd koersresultaat	-13.598
										Mutatie ongerealiseerd resultaat	179.306