

Stichting Katholieke Belangen Voorburg te Voorburg

Rapport inzake jaarrekening 2013

Voorburg, 1 juni 2014 - Het Bestuur

Voorzitter

J.P.M.Stubbé



Secretaris

N.C.H. Winnubst



Penninmeester

D.A. Bearzatto



Inhoud

	Blad
Balans per 31 december 2013	3
Staat van baten en lasten over 2013	4
Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten	4

**Balans per 31 december 2013
(na resultaatbestemming)**

	<u>31-dec.-13</u>	<u>31-dec.-12</u>
ACTIVA		
Vaste activa		
Financiële vaste activa:		
Effecten	<u>115.112,84</u>	<u>172.710,72</u>
	115.112,84	172.710,72
Vlottende activa		
Vorderingen:		
Te vorderen dividendbel.	<u>1.419,65</u>	<u>798,80</u>
	1.419,65	798,80
Liquide middelen:		
Bankrekeningen	1.674,72	2.187,65
Spaarrekeningen	12.501,63	10.058,88
Belggingsrekeningen	<u>40.205,95</u>	<u>65,11</u>
	54.382,30	12.311,64
	<u>170.914,79</u>	<u>185.821,16</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Vermogen	178.727,16	169.386,26
Resultaat boekjaar	<u>-16.028,65</u>	<u>9.340,90</u>
	162.698,51	178.727,16
Kortlopende schulden		
Stipendia-verplichtingen	7.064,00	7.094,00
Overige schulden	<u>1.152,28</u>	
	8.216,28	7.094,00
	<u>170.914,79</u>	<u>185.821,16</u>

Staat van baten en lasten over 2013

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
BATEN		
Dividend	4.139,00	6.124,11
Koerswinst effecten	0,00	6.831,90
Bankrente	139,63	82,98
Vrijval Stipendia	30,00	30,00
Overige opbrengsten	<u> </u>	<u>862,00</u>
Totaal baten	4.308,63	13.930,99
LASTEN		
Bankkosten	-83,98	-218,70
Bewaarloon	-141,52	
Rentekosten	0,00	-2,98
Koersverlies effecten	-5.974,39	
Algemene kosten	-59,90	-30,08
Donatie St. Martinus kerk wegens verbouwing	-13.693,04	
Vervoerskosten	<u>-384,45</u>	<u>-4.338,33</u>
Totaal lasten	-20.337,28	-4.590,09
Resultaat boekjaar	<u><u>-16.028,65</u></u>	<u><u>9.340,90</u></u>

Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De waardering van activa en passiva en de bepaling van resultaat vinden plaats op basis van actuele waarde. Tot en met 2012 was de waardering op historische kostprijs. Deze wijziging heeft specifiek gevolgen voor de waardering van de effectenportefeuille, zie voor verdere toelichting onder.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Financiële vaste activa

De effecten worden vanaf 2013 gewaardeerd tegen actuele waarde.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Ontvangen dividenden en bankrente worden verantwoord in het jaar van ontvangst.

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

Financiële vaste activa

Omschrijving	31/12/13		31/12/12	
	Aantal	Beurswaarde	Aantal	Beurswaarde
BG-ING Euro Obligatie Fonds	1893,4714	73.712,84	2229,4637	87.105,15
BG-ING High Yield Obligatie Fonds	0,0000		668,6329	17.177,18
ING Global Obligatie Fonds	3000,0000	41.400,00	4493,0000	68.428,39
Totaal aandelen		<u>115.112,84</u>		<u>172.710,72</u>

Stipendia-verplichtingen

Dit betreft verplichtingen bij overlijden welke zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Aangezien een sluitende registratie per persoon ontbreekt wordt jaarlijks € 30 van de verplichting als vrijval afgeboekt.

Overige schulden en overlopende passiva.

Het betreft hier ontvangsten, waarvan niet vaststaat dat het donaties zijn en daarom als overlopende post geboekt. Ze vallen vrij als er binnen 2 jaar geen verzoek tot restitutie wordt ontvangen.

Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

Naast de herinvestering van de ontvangen dividenden zijn er in 2013 een aantal effecten verkocht ter financiering van de verbouwing van de St. Martinus kerk. Deze verbouwing moet gezien worden als een donatie vallende binnen de doelstellingen van de stichting.