JAARREKENING 2012
TEN NAME VAN
STICHTING ADAMAFONDS
TE WEERT

INHOUDSOPGAVE

RAPPORT	PAGINA
I. Samenstellingsverklaring	1
II. Algemene opmerkingen	2

BIJLAGEN

Jaarrekening

1. Balans per 31 december 2012	3
2. Staat van baten en lasten over 2012	4
3. Toelichting algemeen	5
4. Toelichting op de balans	6
5. Toelichting op de staat van baten en lasten	8

WOLFSBERGEN & OSNABRUG
Belastingadviseurs • Accountants

Weert Eindhoven Hoofddorp

Schoutlaan 7
Postbus 101, 6000 AC Weert
Telefoon (0495) 53 07 55
Telefax (0495) 54 18 35
www.w-o.nl
weert@w-o.nl

Parklaan 81A
Postbus 65, 5600 AB Eindhoven
Telefoon (040) 294 62 62
Telefax (040) 294 62 63
www.w-o.nl
eindhoven@w-o.nl

Saturnusstraat 25k
2132 HB Hoofddorp
Telefoon (023) 567 30 88
www.w-o.nl
hoofddorp@w-o.nl

Aan de Directie van
Stichting Adamafonds
te WEERT

Weert, 10 maart 2014
3670/HJ/RD

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij rapport uit inzake de jaarrekening 2012 van Stichting Adamafonds

I. SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht
Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2012 van Stichting Adamafonds te Weert, bestaande uit de balans per 31 december 2012 en de staat van baten en lasten over 2012 met toelichting, samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur
Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de vennootschap 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 vennootschap.

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 voor accountants geldende 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 op zorgvuldige wijze de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening.

Lid van de Nederlandse Orde van Belastingadviseurs.
Vennoten kunnen door middel van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid lid van de maatschap zijn.
Iedere aansprakelijkheid is beperkt tot het bedrag dat in het desbetreffende geval onder onze beroepsaansprakelijkheidsverzekering wordt uitbetaald.

II. ALGEMENE OPMERKINGEN

Resultaat
Over 2012 is een nettoresultaat behaald van € 22.283 tegenover € 4.328 over 2011.

Tot nadere toelichting verklaren wij ons gaarne bereid.

Hoogachtend,

WOLFSBERGEN & OSNABRUG

W.H. Vaes
Accountant-Administratieconsulent

BALANS VAN:

	31 december 2012		31 december 2011	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Onroerend goed		150.500		150.500
Vlottende activa				
Vorderingen				
Overige vorderingen		29.271		52.361
Effecten		750.000		382.500
Liquide middelen		1.014.467		1.336.594
		1.944.238		1.921.955

STICHTING ADAMAFONDS

	31 december 2012		31 december 2011	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Kapitaal		1.942.238		1.919.955
Kortlopende schulden				
Overige schulden		2.000		2.000
		1.944.238		1.921.955

STICHTING ADAMAFONDS
STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2012		2011	
	€	€	€	€
Baten				
Ontvangen pacht	22.271		20.361	
Rentebaten	59.364		30.048	
		81.635		50.409
Lasten				
Donaties	34.457		27.988	
Onroerend goed	3.598		3.520	
Overige kosten	6.297		7.073	
		44.352		38.581
		37.283		11.828
Bijzondere lasten		15.000		7.500
Netto resultaat		22.283		4.328

Stichting Adamafonds
TOELICHTING ALGEMEEN

Activiteiten
De activiteiten van de stichting bestaan voornamelijk uit het geheel of gedeeltelijk bekostigen van de opvoeding en/of studie van Rooms-katholieke jongeren, waarvan zijzelf, hun ouder(s) en/of verzorger(s) niet of niet geheel in staat zijn in die kosten te voorzien.

Samenstelling bestuur
De stichting wordt bestuurd door een bestuur bestaande uit de heer H.H.H.M. Witte en de heer E.H.I. Hettinga.

Personeel
In het verslagjaar waren geen personen in dienst.

Grondslagen van waardering
De materiële vaste activa zijn opgenomen tegen de waarderingsgrondslag voor de OZB.

De effecten zijn opgenomen tegen aankoopwaarde of lagere beurswaarde.

De vorderingen worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Voor zover nodig is rekening gehouden met een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid van vorderingen.

De liquide middelen zijn opgenomen tegen nominale waarde; de middelen staan ter vrije beschikking.

De kortlopende schulden zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen van resultaatbepaling
Rekening houdend met bovenstaande grondslagen van waardering, wordt het resultaat bepaald als het verschil tussen de opbrengsten en kosten, gebaseerd op historische kostprijs. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De rentebaten respectievelijk -lasten zijn de over het jaar van derden ontvangen c.q. aan derden betaalde intresten.

Stichting Adamafonds
TOELICHTING OP DE BALANS

	Stand per 31-12-2011 €	Waarde-verandering 2012 €	Overige mutaties 2012 €	Stand per 31-12-2012 €
Materiële vaste activa				
Onroerend goed:				
Salverderweg 66 (landerijen)	150.500	-	-	150.500

	31-12-2012 €	31-12-2011 €
Vorderingen		
Te ontvangen rente	4.000	29.000
Te ontvangen pacht	22.271	20.361
Vooruitbetaalde vergoeding curatoren	3.000	3.000
	29.271	52.361

	€
Effecten	
Saldo per 31 december 2011	382.500
Aankopen 2012	382.500
	765.000
Verkopen 2012	-
	765.000
Niet gerealiseerd koersresultaat	./. 15.000
Saldo per 31 december 2012	750.000
Beurswaarde per 31 december 2012	750.000

Specificatie fondsen:
30.000 st Ledencertificaten Rabobank

	31-12-2012 €	31-12-2011 €
Liquide middelen		
BedrijfsTeleRekening Rabobank 3157.443.445	1.012.787	1.334.804
Rekening-courant Rabobank 1795.14.059	1.680	1.790
	1.014.467	1.336.594

	Saldo per 31-12-2011 €	Toevoeging 2012 €	Onttrekking 2012 €	Saldo per 31-12-2012 €
Eigen vermogen				
Kapitaal	1.919.955	22.283	-	1.942.238

Stichting Adamafonds
Toelichting op de balans (vervolg)

Kortlopende schulden	**31-12-2012**	**31-12-2011**
Overige schulden	€	€
Accountantskosten	2.000	2.000

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Overige aangegane verplichtingen

Tussen Stichting Adamafonds, de R.K. Parochie H. Franciscus van Assisië te Franeker, de R.K. Parochie van de H. Wiro te Oosterwierum en de Parochiële Caritasinstelling te Franeker is een compromis gesloten, welk is vastgelegd in een vaststellingsovereenkomst d.d. 13 april 2010.

Op grond van genoemde vaststellingsovereenkomst zal Stichting Adamafonds, behoudens bijzondere omstandigheden, jaarlijks op 1 juni, voor het eerst in 2010, een bijdrage ter grootte van € 15.882 verstrekken, als volgt te verdelen:

	€
- R.K. Parochie H. Franciscus van Assisië te Franeker	4.538
- R.K. Parochie van de H. Wiro te Oosterwierum	4.538
- Parochiële Caritasinstelling te Franeker	6.806

De bijdrage zal jaarlijks worden geïndexeerd, voor het eerst op 1 juni 2011.

Stichting Adamafonds
TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2012	2011
Opbrengsten	€	€
Ontvangen pacht:		
Salverderweg 66	22.271	20.361
Rentebaten		
BedrijfsTeleRekening Rabobank	21.983	25.482
Ledencertificaten Rabobank	37.500	4.688
Rekening-courant Rabobank	./. 119	./. 122
	59.364	30.048
Donaties		
Rotary	-	900
Sinterklaasmiddag	12.000	9.000
Katholiek Steunpunt	-	2.000
R.K. Parochie H. Franciscus van Assisië te Franeker	4.702	4.597
R.K. Parochie van de H. Wiro te Oosterwierum	4.702	4.597
Parochiële Caritasinstelling te Franeker	7.053	6.894
Ultimate sponsortafel	5.000	-
R.K. Begraafplaats St. Michaëlparochie	1.000	-
	34.457	27.988
Kosten onroerend goed		
Belastingen en heffingen	3.598	3.520
Overige kosten		
Accountants- en advieskosten	3.273	2.321
Kosten juridische bijstand	-	1.725
Vergoeding curatoren	3.000	3.000
Overige algemene kosten	24	27
	6.297	7.073
Bijzondere lasten		
Ongerealiseerd koersresultaat effecten	15.000	7.500

ONDERTEKENING VAN DE JAARREKENING

Weert, ... 2014

namens Stichting Adamafonds

de heer H.H.H.M. Witte
curator

de heer E.H.I. Hettinga
curator