JAARREKENING 2013
TEN NAME VAN
STICHTING ADAMAFONDS
TE WEERT

INHOUDSOPGAVE

RAPPORT	PAGINA
I. Samenstellingsverklaring	1
II. Algemene opmerkingen	2

BIJLAGEN

Jaarrekening

1. Balans per 31 december 2013	3
2. Staat van baten en lasten over 2013	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 het bestuur van
Stichting Adamafonds
te WEERT

Weert, 6 oktober 2014
3670/HJ/RD

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij rapport uit inzake de jaarrekening 2013 van Stichting Adamafonds

I. SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht
Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2013 van Stichting Adamafonds te Weert, bestaande uit de balans per 31 december 2013 en de staat van baten en lasten over 2013 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 2013 is een nettoresultaat behaald van € 36.677 tegenover € 22.283 over 2012.

Tot nadere toelichting verklaren wij ons gaarne bereid.

Hoogachtend,

WOLFSBERGEN & OSNABRUG

W.H. Vaes
Accountant-Administratieconsulent

BALANS VAN:

	31 december 2013		31 december 2012	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Onroerend goed		150.500		150.500
Vlottende activa				
Vorderingen				
Overige vorderingen		11.764		29.271
Effecten		750.000		750.000
Liquide middelen		1.068.651		1.014.467
		1.980.915		1.944.238

STICHTING ADAMAFONDS

	31 december 2013		31 december 2012	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Kapitaal		1.978.915		1.942.238
Kortlopende schulden				
Overige schulden		2.000		2.000
		1.980.915		1.944.238

Bijlage 2

STICHTING ADAMAFONDS
STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2013		2012	
	€	€	€	€
Baten				
Ontvangen pacht	23.999		22.271	
Rentebaten	53.983		59.364	
		77.982		81.635
Lasten				
Donaties	29.319		34.457	
Onroerend goed	3.796		3.598	
Overige kosten	8.190		6.297	
		41.305		44.352
		36.677		37.283
Bijzondere lasten		-		15.000
Netto resultaat		36.677		22.283

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 kostprijs.

De effecten zijn opgenomen tegen 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 31-12-2012 €	Waarde-verandering 2013 €	Overige mutaties 2013 €	Stand per 31-12-2013 €
Materiële vaste activa				
Onroerend goed:				
Salverderweg 66 (landerijen)	150.500	-	-	150.500

	31-12-2013 €	31-12-2012 €
Vorderingen		
Te ontvangen rente	8.764	4.000
Te ontvangen pacht	-	22.271
Vooruitbetaalde vergoeding curatoren	3.000	3.000
	11.764	29.271

	€
Effecten	
Saldo per 31 december 2012	750.000
Aankopen 2013	-
	750.000
Verkopen 2013	-
	750.000
Niet gerealiseerd koersresultaat	-
Saldo per 31 december 2013	750.000
Beurswaarde per 31 december 2013	750.000

Specificatie fondsen:
30.000 st Ledencertificaten Rabobank

	31-12-2013 €	31-12-2012 €
Liquide middelen		
BedrijfsTeleRekening Rabobank 3157.443.445	43.138	1.012.787
Rekening-courant Rabobank 1795.14.059	25.513	1.680
Vermogenssparen Rabobank 3662.785.684	1.000.000	-
	1.068.651	1.014.467

	Saldo per 31-12-2012 €	Toevoeging 2013 €	Onttrekking 2013 €	Saldo per 31-12-2013 €
Eigen vermogen				
Kapitaal	1.942.238	36.677	-	1.978.915

Stichting Adamafonds
Toelichting op de balans (vervolg)

Kortlopende schulden	**31-12-2013**	**31-12-2012**
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 verstrekken. De geïndexeerde bedragen ultimo 2013 zijn als volgt te verdelen:

	€
- R.K. Parochie H. Franciscus van Assisië te Franeker	4.820
- R.K. Parochie van de H. Wiro te Oosterwierum	4.820
- Parochiële Caritasinstelling te Franeker	7.229

Stichting Adamafonds
TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2013	2012
Opbrengsten	€	€
Ontvangen pacht:		
Salverderweg 66	23.999	22.271
Rentebaten		
BedrijfsTeleRekening Rabobank	7.101	21.983
Vermogensrekening Rabobank	8.764	-
Ledencertificaten Rabobank	38.250	37.500
Rekening-courant Rabobank	./. 132	./. 119
	53.983	59.364
Donaties		
R.K. Parochie H. Franciscus van Assisië te Franeker	4.820	4.702
R.K. Parochie van de H. Wiro te Oosterwierum	4.820	4.702
Parochiële Caritasinstelling te Franeker	7.229	7.053
R.K. Begraafplaats St. Michaëlparochie	-	1.000
Overige donaties	12.450	17.000
	29.319	34.457
Kosten onroerend goed		
Belastingen en heffingen	3.796	3.598
Overige kosten		
Accountants- en advieskosten	4.205	3.273
Vergoeding curatoren	3.000	3.000
Sponsoring Orgel Culinaria	685	-
Overige algemene kosten	300	24
	8.190	6.297
Bijzondere lasten		
Ongerealiseerd koersresultaat effecten	-	15.000

ONDERTEKENING VAN DE JAARREKENING

Weert, ... 2014

namens Stichting Adamafonds

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

de heer E.H.I. Hettinga
curator