STICHTING ADAMAFONDS

TE WEERT

JAARREKENING 2016

INHOUDSOPGAVE **Pagina**

1. Accountantsrapport

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant 3

1.2 Algemeen 4

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2016 6

2.2 Staat van baten en lasten over 2016 8

2.3 Toelichting op de jaarrekening 9

2.4 Toelichting op de balans 11

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten 13

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Adamafonds
te WEERT

Weert,
HJ/WV/RD

Geachte bestuursleden,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2016 van Stichting Adamafonds.

De balans per 31 december 2016, de winst- en verliesrekening over 2016 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2016 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant
De jaarrekening van Stichting Adamafonds te Franeker is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de winst- en verliesrekening 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 in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Adamafonds.

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.

1.2 Algemeen

Resultaat
Over 2016 is een nettoresultaat behaald van € 61.599 tegenover € 81.200 over 2015.

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2016

	31 december 2016		31 december 2015	
ACTIVA	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Onroerend goed	150.500		150.500	
		150.500		150.500
Vlottende activa				
Vorderingen				
Overige vorderingen/ overlopende activa	40.825		41.065	
		40.825		41.065
Effecten		856.350		836.850
Liquide middelen		1.182.165		1.139.827
Totaal activazijde		2.229.840		2.168.242

2.1 Balans per 31 december 2016

	31 december 2016		31 december 2015	
PASSIVA	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Kapitaal	2.227.840		2.166.242	
		2.227.840		2.166.242
Kortlopende schulden				
Overige schulden/ overlopende passiva	2.000		2.000	
		2.000		2.000
Totaal passivazijde		2.229.840		2.168.242

2.2 Staat van baten en lasten over 2016

	2016		2015	
	€	€	€	€
Opbrengsten		32.827		28.161
Som der baten		32.827		28.161
Overige kosten	47.286		39.424	
Som der lasten		47.286		39.424
Resultaat		-14.459		-11.263
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	56.880		61.788	
Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	19.500		30.975	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-322		-300	
Som der financiële baten en lasten		76.058		92.463
Resultaat		61.599		81.200

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

Onderneming
Stichting Adamafonds, statutair gevestigd te Franeker is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41001112.

Activiteiten
Overeenkomstig de statutaire doelomschrijving van de Stichting bestaan de activiteiten uit:
Lid 1
a. Het geheel of gedeeltelijk bekostigen van de opvoeding en/of studie van jongeren waarvan zijzelf, hun ouders en/of verzorgers niet of niet geheel in staat zijn in die kosten te voorzien.
b. Het verlenen van financiële steun aan sociaal zwakkeren en zieken.
c. Het verlenen van financiële steun aan projecten en instellingen met een vergelijkbare doelstelling.
d. Het verlenen van financiële steun aan kerkgenootschappen.

Lid 2
De stichting tracht dit doel te bereiken door het beschikbaar stellen van geldmiddelen.

Schattingen
Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de vennootschap zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.
Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen
De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa
De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs.

Vorderingen
De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Effecten (opgenomen onder de vlottende activa)
De onder de vlottende activa opgenomen effecten worden gewaardeerd op de marktwaarde per balansdatum.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Liquide middelen
De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden
De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen
De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen 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.

Bedrijfskosten
De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten
De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa
Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Onroerend goed
	€
Aanschafwaarde	150.500
Boekwaarde per 1 januari	150.500
Aanschafwaarde	150.500
Boekwaarde per 31 december	150.500

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Overige vorderingen/ overlopende activa		
Rente u/g	7.998	12.903
Overige	32.827	28.162
	40.825	41.065

	Aantal	Beurswaarde	31-12-2016	31-12-2015
		€	€	€
Effecten				
Effecten	750.000	856.350	856.350	836.850

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Liquide middelen		
BedrijfsTeleRekening Rabobank 3157.443.445	141.805	113.052
Rekening-courant Rabobank 1795.14.059	2.724	2.042
Vermogenssparen Rabobank 3662.785.684	1.037.636	1.024.733
	1.182.165	1.139.827

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Kapitaal		
Kapitaal	2.227.840	2.166.242

KORTLOPENDE SCHULDEN

Overige schulden/ overlopende passiva		
Accountantskosten	2.000	2.000

Niet in de balans opgenomen rechten en 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 2016 zijn als volgt te verdelen:

	€
- R.K. Parochie H. Franciscus van Assisië te Franeker	5.020
- R.K. Parochie van de H. Wiro te Oosterwierum	5.020
- Parochiële Caritasinstelling te Franeker	7.529

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2016	2015
	€	€
Opbrengsten		
Ontvangen pacht Salverderweg 66	32.827	28.161
Overige kosten		
Kosten onroerend goed	4.669	3.980
Algemene kosten	6.448	4.719
Donaties	36.169	30.725
	47.286	39.424
Kosten onroerend goed		
Belastingen	4.239	3.980
Overige huisvestingskosten	430	-
	4.669	3.980
Algemene kosten		
Accountants- en advieskosten	3.328	4.326
Overige advies-/ juridische kosten	-	393
Vergoeding curatoren	3.000	-
Overige algemene kosten	120	-
	6.448	4.719
Donaties		
Katholiek Steunpunt	5.020	4.990
R.K. Parochie H. Franciscus van Assisië te Franeker	5.020	4.990
R.K. Parochie van de H. Wiro te Oosterwierum	7.529	7.484
Overige donaties	18.600	13.261
	36.169	30.725
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Vermogensrekening Rabobank	7.998	12.903
BedrijfsTeleRekening Rabobank	377	380
Ledencertificaten Rabobank	48.505	48.505
	56.880	61.788

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2016	2015
	€	€
Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten		
Waardeverandering van effecten	19.500	30.975
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Overige rentelasten	322	300

ONDERTEKENING VAN DE JAARREKENING

Weert,
Stichting Adamafonds

H.H.H.M. Witte
curator

E.H.I. Hettinga
curator