

Rapport

Aan het bestuur van
Josephine Nefkens Stichting, 's-Gravenhage

inzake de jaarrekening 2012

Inhoudsopgave

Rapport

1	Samenstellingsverklaring	1
---	--------------------------	---

Totaal aantal pagina's van het rapportgedeelte: 2

Bijlagen

Jaarrekening

Aanvullende gegevens en specificaties

Totaal aantal pagina's van de bijlagen: 12

Aan het bestuur van
Josephine Nefkens Stichting
's-Gravenhage

Alkmaar, 19 augustus 2013

Geacht bestuur,

Ingevolge de ons verstrekte opdracht tot het samenstellen van de jaarrekening van de vennootschap brengen wij hiermee rapport uit inzake de jaarrekening 2012.

1 Samenstellingsverklaring

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2012 van Josephine Nefkens Stichting te 's-Gravenhage 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 stichting 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 stichting.

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

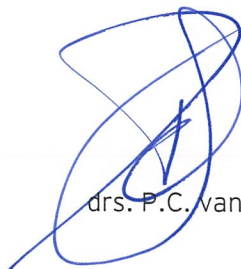
Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met de door de stichting gekozen en beschreven grondslagen, zoals uiteengezet in bijlage 3 bij de jaarrekening.

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Ernst & Young Accountants LLP



S.S.M. Cock-Nieuwenhuizen AA CB



drs. P.C. van Dijk RA

Jaarrekening 2012

van

Josephine Nefkens Stichting

Statutaire vestigingsplaats:

Adres:

's-Gravenhage

Cornelis Houtmanstraat 36

2593 RH 's-Gravenhage

Inhoudsopgave

Balans per 31 december 2012	3
Winst-en-verliesrekening over 2012	5
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6

Balans per 31 december 2012

Activa

	2012		2011	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
Vorderingen	707.844		710.952	
Effecten	17.739.975		18.960.575	
Liquide middelen	14.295.217		10.864.985	
		32.743.036		30.536.512
Totaal activa		32.743.036		30.536.512

	P a s s i v a			
	2012		2011	
	€	€	€	€
Stichtingsvermogen				
Kapitaal kankerbestrijding	31.578.896		29.944.138	
Bestemmingsreserve kankerbestrijding	593.815		(197.064)	
Bestemmingsreserve aidsbestrijding	<u>5.794</u>		<u>5.783</u>	
		32.178.505		29.752.857
Kortlopende schulden		564.531		783.655
Totaal passiva		<u><u>32.743.036</u></u>		<u><u>30.536.512</u></u>

Staat van baten en lasten over 2012

	2012		2011	
	€	€	€	€
Baten		2.063.007		1.940.191
Overige waardeveranderingen van effecten	(370.705)		(1.150)	
Exploitatiekosten	5.808		12.639	
Algemene kosten	2.256		2.197	
Som der lasten		(362.641)		13.686
Batig saldo		<u>2.425.648</u>		<u>1.926.505</u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Effecten

Obligaties worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere nominale waarde.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die langer dan twaalf maanden niet ter beschikking staan van de vennootschap, worden als financiële vaste activa gerubriceerd.

Overige activa en passiva

Alle overige posten in de balans worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Onder baten wordt verstaan de opbrengst van effecten en rentebaten.

Kosten

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn gerealiseerd, verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Ondertekening van de jaarrekening

's-Gravenhage,

E.F.A.M. Nefkens-Elshof, voorzitter

R.J.M. Nefkens, penningmeester

A.J. Kamphuis, secretaris

Specificaties van posten op de balans

	2012	2011
	€	€
Vorderingen		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.688	1.688
Overlopende rente obligatie en bankrekeningen	706.156	709.264
	<u>707.844</u>	<u>710.952</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Dividendbelasting	<u>1.688</u>	<u>1.688</u>
-------------------	--------------	--------------

Overlopende activa

Overlopende rente obligaties en bankrekeningen	<u>706.156</u>	<u>709.264</u>
--	----------------	----------------

Effecten

Obligaties	<u>17.739.975</u>	<u>18.960.575</u>
------------	-------------------	-------------------

De marktwaarde van de effecten bedraagt per 31 december 2012 € 18.693.333 (2011: € 18.916.534).

	2012	2011
	€	€
Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V. 777	319	313
ABN AMRO Bank N.V. 352	1.139	1.114
ABN AMRO Bank N.V. 073	5.042	-
ABN AMRO Bank N.V. 295	119	117
Rabobank 0142.8530.46	443	900.135
ABN AMRO Bank N.V.	-	5.048
ABN AMRO deposito 500-0001	9.194.915	5.107.322
Deposito's	-	4.850.936
Rabobank 1489.25.898	5.093.240	-
	<u>14.295.217</u>	<u>10.864.985</u>

	2012	2011
	€	€
Stichtingsvermogen		
Kapitaal kankerbestrijding		
Stand per 1 januari	29.944.138	28.379.330
Inflatiecorrectie	734.758	664.808
Dotatie inzake bestemde lijfrente	900.000	900.000
Stand per 31 december	<u>31.578.896</u>	<u>29.944.138</u>
Bestemmingsreserve kankerbestrijding		
Stand per 1 januari	(197.064)	(22.404)
Aandeel in batig saldo	790.879	361.686
Toegekende schenkingen aan projecten	-	(546.079)
Vrijval toegekende schenkingen	-	9.733
Dotatie inzake bestemde lijfrente	-	-
Stand per 31 december	<u>593.815</u>	<u>(197.064)</u>
Bestemmingsreserve aidsbestrijding		
Stand per 1 januari	5.783	5.772
Aandeel in batig saldo	11	11
Dotatie inzake bestemde lijfrente	-	-
Stand per 31 december	<u>5.794</u>	<u>5.783</u>
Kortlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen	1	-
Toegekende schenkingen	562.328	781.483
Overlopende passiva	2.202	2.172
	<u>564.531</u>	<u>783.655</u>

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<i>Toegekende schenkingen</i>		
Stand per 1 januari	781.483	1.566.308
Toegekend in boekjaar	-	546.079
Uitgekeerd in boekjaar	(219.155)	(1.321.171)
Vrijval toegekende schenking	-	(9.733)
Stand per 31 december	<u>562.328</u>	<u>781.483</u>
Overlopende passiva		
Accountantskosten	<u>2.202</u>	<u>2.172</u>

Niet in de balans opgenomen activa

Bij notariële akte heeft de stichting in schenking aangenomen een lijfrente-uitkering van jaarlijks € 900.000.

Specificaties van posten op de staat van baten en lasten

	2012	2011
	€	€
Baten		
Rentebaten overige bankrekeningen	186.111	211.430
Rente obligaties	976.896	817.511
Lijfrente schenkingen	900.000	900.000
Dividend effecten	-	11.250
	<u>2.063.007</u>	<u>1.940.191</u>
Overige waardeveranderingen van effecten		
Koerswinst effecten	<u>(370.705)</u>	<u>(1.150)</u>
Lasten		
<i>Exploitatiekosten</i>		
Provisie	<u>5.808</u>	<u>12.639</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Accountants- en belastingadvieskosten	2.232	2.172
Overige algemene kosten	24	25
	<u>2.256</u>	<u>2.197</u>

Bestemming batig saldo 2012

Volgens artikel 12 van de statuten beslist het bestuur over de bestemming van het batig dan wel nadelig saldo van de stichting over het boekjaar. Het batig saldo 2012 is als volgt aan het vermogen van de stichting toebedeeld:

	Inflatie- correctie	Aandeel in batig saldo	Dotatie inzake bestemde lijfrente	Totaal
	€	€	€	€
Kapitaal kankerbestrijding	734.758	-	900.000	1.634.758
Bestemmingsreserve kankerbestrijding	-	790.879	-	790.879
Bestemmingsreserve aidsbestrijding	-	11	-	11
	<u>734.758</u>	<u>790.890</u>	<u>900.000</u>	<u>2.425.648</u>