

Stichting Jan Nieuwenhuyzenfonds

jaarrekening 2017

7 februari 2018

Stichting Jan Nieuwenhuyzenfonds

bank: NL61 SNSB 0920 5297 39
postadres: Postbus 474 2990 AL Barendrecht

bestuursleden 31-12- 2017	voorzitter	P Hamelink
	secretaris	B.A. Andeweg
	penningmr.	J.W.H. Offerhaus
	bestuurslid	A.K.D. Boon

Stichting Jan Nieuwenhuyzenfonds

Inhoudsopgave:	blz.
aanbieding	2
balans per 31-12-2017	3
staat van baten en lasten 2017	4
toelichting balans	5
toelichting baten en lasten	7

Stichting Jan Nieuwenhuyzenfonds

Bijgevoegd ontvangt u de jaarrekening van de stichting Jan Nieuwenhuyzenfonds over het boekjaar 2017.

De jaarrekening is opgesteld door het administratiekantoor "Maatschap Flat14" te Rotterdam aan de hand van de door de penningmeester beschikbaar gestelde administratieve bescheiden.

Alle genoemde bedragen in de jaarrekening zijn opgenomen in Euro, tenzij expliciet anders vermeld.

Het balanstotaal bedraagt: € 2.736.000

Bij het opstellen van de jaarrekening zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- De verkoop van het Nutspand per 1 februari 2018 geëffectueerd en is in de jaarrekening 2017 en dus balanspositie per 31-12-2017 opgenomen.
- Het voornemen tot overdracht van het beschikbare kapitaal aan het VSB fonds tbv het Nutsfonds is in de jaarrekening 2017 opgenomen middels vorming van bestemmingsreserve "Nutsfonds".
- Ten behoeve van de kosten overdracht en eventueel nog te maken kosten JNF komende jaren is een bestemmingsreserve van € 10.000, gevormd.
- Alle kosten inzake verkoop pand alsmede het saldo van de exploitatie van het Nutspand in 2017 conform jaarrekening Nut zijn opgenomen in de exploitatie 2017 van het JNF.

Rotterdam 7 februari 2018.

Balans per 31-12

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
ACTIVA		
Vaste activa		
<u>Materiële vaste activa</u>		
1 - Onroerend goed	€ -	€ 1
2 <u>Financiële vaste activa</u>		
- Aandelen en vastgoed	€ 1.257.416	€ 1.107.337
- Obligaties	€ 1.074.961	€ 1.096.090
	<u>€ 2.332.377</u>	<u>€ 2.203.426</u>
Vlottende activa		
3 <u>Liquide middelen</u>		
- SNS 92.05.29.739	€ 7.785	€ 2.151
- Bank ten Cate & Cie	€ 999	€ 11.293
	<u>€ 8.784</u>	<u>€ 13.444</u>
<u>Overlopende posten</u>		
4 - Rente obligaties.	€ 9.271	€ 10.319
5 - Verkoop pand	€ 385.568	€ -
	<u>€ 394.840</u>	<u>€ 10.319</u>
Totaal activa	<u><u>€ 2.736.000</u></u>	<u><u>€ 2.227.191</u></u>
PASSIVA		
Vermogen		
6 Kapitaal	€ -	
Bestemmingsreserve afloop JNF	€ 10.000	
Bestemmingsreserve Nutsfonds	€ 1.952.736	
	<u>€ 1.962.736</u>	€ 1.438.923
Voorzieningen		
7 Onderhoudsvoorziening	€ -	€ 52.349
Vlottende passiva		
8 - Rekening courant 't Nut	€ 746.964	€ 729.420
9 - Te betalen kosten	€ 26.300	€ 6.500
	<u>€ 773.264</u>	<u>€ 735.920</u>
Totaal passiva	<u><u>€ 2.736.000</u></u>	<u><u>€ 2.227.191</u></u>

Baten en Lasten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
BATEN		
1 Dividenden	€ 12.753	€ 15.775
2 Interest	€ 25.755	€ 18.152
3 Huur Stichtingshuis	€ -	€ 1
4 Vrijval onderhoudsvoorziening	€ 52.349	€ -
5 Verkoop pand	€ 385.000	
Totaal baten	€ 475.856	€ 33.929
LASTEN		
6 kosten inzake effectenportefeuille	€ 24.162	€ 24.238
7 Organisatiekosten	€ 1.579	€ 1.500
8 Kosten inzake verkoop Stichtingshuis	€ 33.680	€ -
9 Nutsfonds uitgaven 2017	€ 19.000	
10 Afdracht 't Nut	€ -	€ 8.191
Totaal lasten	€ 78.420	€ 33.929
Resultaat	€ 397.436	€ 0
Bestemming Resultaat		
Dotatie bestemmingsreserve Nutsfonds (uit resultaat)	€ 387.436-	
Dotatie bestemmingsreserve Nutsfonds (uit kapitaal)	€ 1.565.300-	
Dotatie bestemmingsreserve afloop JNF (uit resultaat)	€ 10.000-	
Vrijval kapitaal/omzetting bestemmingsreserves	€ 1.565.300	
	€ 397.436-	

Voor toelichting op de bestemming van het resultaat wordt verwezen naar de balansspecificaties.

Toelichting balans

1 Materiële vaste activa: onroerend goed € 0

In 1983 heeft de Maatschappij tot Nut van 't Algemeen aan de Stichting Jan Nieuwenhuyzenfonds voor de koopsom van Hfl 1,- overgedragen het pand Jan Nieuwenhuyzenplein 9 te Edam. In verband met de effectuering van de verkoop van het pand per 1 febr. 2018 heeft afboeking naar nihil plaatsgevonden.

2 Financiële vaste activa € 2.332.377

De beleggingsportefeuille van het JNF is per 31-12-2017 opgebouwd uit een drietal componenten: Aandelen: 40,9%, Obligaties: 46,3% en Vastgoedfondsen/overige beleggingsprodukten 12,8 %

Het bestuur wordt periodiek geïnformeerd omtrent de exacte samenstelling van de portefeuille.

De beleggingsportefeuille wordt gewaardeerd op de balans tegen beurskoers.

(Waarde obligaties is daarbij de marktwaarde +/- opgebouwde rente per 31-12)

Koersverschillen alsmede resultaten op verkoop worden rechtstreeks toegevoegd aan het vermogen van de organisatie.

3 Liquide middelen € 8.784

Geen bijzonderheden.

4 Overlopende posten: vervallen rente obligaties € 9.271

Betreft de rente op obligaties welke per 31-12 als vervallen kan worden beschouwd en welke in 2017 beschikbaar wordt gesteld.

Conform het gebruik in de fin.adm. van het JNF wordt deze rente opgenomen in de exploitatie van het boekjaar waar de rente betrekking op heeft.

5 Overlopende posten: overige vorderingen € 385.568

Opbrengst verkoop pand	€	385.000
Verrekening kosten heffingen ed	€	568
	€	<u>385.568</u>

Verkoop pand aan derden geeffectueerd per 1 februari 2018.

Toelichting balans

6 Vermogen: kapitaal € 0

Verloop:

- Saldo 01-01-2017	€ 1.438.923
- Koersresultaten 2017	€ 126.377
- Exploitatie resultaat 2017	€ 397.436
	<u>€ 1.962.736</u>
- Dotatie bestemmingsreserve Nutsfonds	€ -1.952.736
- Dotatie bestemmingsreserve afloop JNF	€ -10.000
	<u>€ -1.962.736</u>
- Saldo 31-12-2017	€ 0

Koersresultaten JNF lopen niet via de exploitatie maar worden rechtstreeks toegevoegd aan het kapitaal.

Conform bestuursbesluit wordt het kapitaal van het JNF inclusief de in 2017 behaalde koersresultaten en resultaat uit exploitatie omgezet in een tweetal bestemmingsreserves:

- Een bestemmingsreserve van € 10.000,- ten behoeve van dekking uitgaven JNF komende jaren. (afwikkeling overdracht VSB/administratie/website Nutspand)
Bij verkoop van het Nutspand is afgesproken dat koper periodiek berichten zal plaatsen omtrent activiteiten in of om het Nutspand middels een daaraan te ontwikkelen website. De kosten hiervan worden gedragen door het JNF.
- Het restant van het kapitaal wordt ten behoeve van Nutsfonds beschikbaar gesteld. Overdracht tot beheer zal plaatsvinden aan het VSB fonds , gepland in 2018.

7 Voorzieningen: onderhoudsvoorziening € 0

In verband met verkoop van het pand is de voorziening vrijgevallen in de exploitatie 2017.

8 Vlottende passiva: rekening courant 't Nut € 746.964

Betreft de rekening courantverhouding met de Maatschappij tot Nut van 't Algemeen. Deze is tot stand gekomen doordat de exploitatiesaldi van het JNF van de afgelopen jaren nog niet zijn overgemaakt aan 't Nut. Daarnaast heeft een toename plaatsgevonden vanwege het besluit van bestuur van 't Nut om haar niet direct noodzakelijke liquide middelen alsmede haar aandelenportefeuille ter beheer onder te brengen bij het JNF.

9 Vlottende passiva: nog te betalen kosten € 26.300

Toekenningen Nutsfonds 2017 gedaan door VSB fonds	€ 19.000
Fin adm./org. kosten 2017 incl BTW.	€ 1.500
Beheerskosten Ten Cate kwartaal 4 (schatting, conform kw 3)	€ 5.800
	<u>€ 26.300</u>

Toelichting baten en lasten

1 Baten: dividenden € 12.753

Betreft de in 2016 uitgekeerde dividenden inzake de aandelenportefeuille, met aftrek van ingehouden dividendbelasting.

2 Baten: interest € 25.755

Betreft ontvangen rente op obligaties in portefeuille, rekening houdende met in 2017 uitgekeerde rente welke al in exploitatie 2016 is opgenomen, en rente inzake boekjaar 2017 welke conform geplande coupondata in 2018 zal worden uitgekeerd.

3 Baten: huur stichtingshuis € 0

In verband met voornemen in 2017 tot verkoop Nutspand geeffectueerd per 1 febr. 2018 en het besluit dat alle kosten inzake het Nutspand in rekening worden gebracht bij het JNF is deze post op nihil gezet.

4 Vrijval onderhoudsvoorziening € 52.349

De in de afgelopen jaren opgebouwde onderhoudsvoorziening Nutspand is vanwege effectuering verkoop vrijgevallen in de exploitatie.

5 Verkoop pand € 385.000

Verkoop van het Nutspand heeft per 1 febr. 2018 plaatsgevonden.

6 Lasten: kosten beheer effectenportefeuille € 24.162

Betreft de advies/beheerskosten van de aandelenportefeuille.

7 Lasten: organisatiekosten € 1.579

- kosten inzake KvK	€	79
- fin.adm./jaarrek./secretariaat	€	1.500
	€	<u>1.579</u>

Kosten van declaraties bestuursleden en vergaderkosten zijn opgenomen in de jaarrekening van 't Nut. Betreft overigens een gering bedrag aan kosten.

Toelichting baten en lasten

8 Lasten: kosten inzake stichtingshuis € 33.680

afschrijvingen installaties	€ 9.167
verkoopkosten pand	€ 23.733
saldo exploitatie 2017 via 't Nut	€ 780
	<u>€ 33.680</u>

In verband met de verkoop van het Nutspand is besloten alle kosten verband houdende met deze verkoop alsmede extra afschrijvingen installaties en het saldo 2017 uit overige exploitatie Nutspan in rekening te brengen bij het JNF.

9 Uitgaven Nutsfonds € 19.000

Betreft uitgaven Nutsprojecten 2017 afgehandeld door het VSB fonds.
Betreft een zestal toekenningen; specificaties daarvan worden niet in de jaarrekening gepresenteerd, maar worden in een aparte notitie toegelicht.

10 Lasten: afdracht 't Nut € 0

Tot en met 2016 wordt een batig saldo op de staat van baten en lasten beschikbaar gesteld aan de Maatschappij tot Nut van 't Algemeen. Middels 't Nut vond vervolgens inzet plaats ten behoeve van het Nutsfonds. Aangezien het Nutsfonds ingaande 2017 niet meer via 't Nut verk maar voor wat betreft uitvoeringsactiviteiten ondergebracht is bij het VSB fonds, heeft in 2017 geen afdracht meer plaatsgevonden.