

Financiële jaarstukken 2018

Stichting Fonds Cupertino

Katholiek centrum voor levensbeschouwing en ethiek
in de zorg voor mensen met een verstandelijke handicap

te Utrecht

datum 19 juni 2019

kenmerk 19-476/SR

Inhoudsopgave

	<u>Pagina</u>
<u>Bestuursverslag</u>	1
<u>Jaarrekening</u>	
A. Balans per 31 december 2018	3
B. Staat van baten en lasten over 2018	4
C. Kasstroomoverzicht	5
<u>Toelichting behorende tot de jaarrekening 2018</u>	
D. Algemeen	6
E. Grondslagen voor waardering van de activa en passiva en resultaatbepaling	6
F. Toelichting op de balans	7
G. Toelichting op de staat van baten en lasten	10
<u>Bijlage</u>	
Effectenoverzicht InsingerGilissen 2018	

Bestuursverslag

Naam, zetel en duur

Stichting Fonds Cupertino te Woerden (voorheen Stichting Cupertino te 's-Hertogenbosch) is per 28 augustus 1998 ontstaan uit een omzetting van de Katholieke Landelijke Vereniging van instellingen voor dienstverlening aan geestelijk gehandicapten 'H. Jozef van Cupertino', opgericht 27 juli 1957. Op 8 januari 2015 heeft er een statutenwijziging plaatsgevonden.

Doelstelling

1. De stichting heeft ten doel:
het bevorderen van aandacht voor zingeving en ethiek in de zorg voor mensen met een verstandelijke beperking en hun naaste familie en voorts al hetgeen met het vorenstaande rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.
2. De stichting tracht volgens de statuten haar doel onder meer te verwezenlijken door:
 - a. het verlenen van subsidie aan door het bestuur goedgekeurde, landelijke werking en/of uitstraling hebbende, projecten op het in lid 1 bedoelde gebied aan:
 - Reliëf, christelijke vereniging van zorgaanbieders, gevestigd te Woerden, verder te noemen: Reliëf;
 - andere rechtspersonen;
 - b. het meewerken aan de uitgifte van een periodiek op het in lid 1 bedoelde gebied;
 - c. het aanwenden van wettige middelen, die het doel van de stichting kunnen bevorderen.
3. De stichting beoogt niet het maken van winst.
Stichting Fonds Cupertino heeft bericht van de Belastingdienst ontvangen dat zij wordt beschouwd als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

Bestuur

Het bestuur bestaat uit ten minste drie en ten hoogste vijf leden. Eén bestuurslid wordt benoemd door en uit het bestuur van Reliëf. De overige bestuursleden worden benoemd door het bestuur van de stichting. Het bestuur was per 31 december 2018 als volgt samengesteld:

- J. van der Kruis - voorzitter
- W.R. van der Kaaden-Huttinga - secretaris
- W.O. Sierksma - penningmeester

Het bestuur vergadert ten minste driemaal per jaar.

Middelen

1. Het vermogen van de stichting wordt gevormd door haar vermogen en door ontvangen schenkingen, erfstellingen en legaten of andere bevoordelingen, ten doel hebbend het vermogen van de stichting te vermeerderen.
2. De inkomsten van de stichting bestaan uit de opbrengst van het vermogen van de stichting en voorts alle bijdragen van derden die niet zijn bestemd tot aanvulling van dat vermogen, en alle andere baten.

Vaststelling jaarstukken 2018

Het rapport inzake de jaarrekening 2018 is vastgesteld op 3 juni 2019.

Utrecht,

J. van der Kruis - voorzitter

W.R. van der Kaaden-Huttinga - secretaris

W.O. Sierksma - penningmeester

A. Balans per 31 december 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
- Financiële vaste activa	<u>969.704</u>	<u>991.975</u>
Totaal vaste activa	<u>969.704</u>	<u>991.975</u>
Vlottende activa		
- Vorderingen	769	850
- Liquide middelen	<u>89.406</u>	<u>143.556</u>
Totaal vlottende activa	<u>90.175</u>	<u>144.406</u>
Totaal activa	<u><u>1.059.879</u></u>	<u><u>1.136.381</u></u>
PASSIVA		
Eigen vermogen	1.045.507	1.130.997
Kortlopende schulden	<u>14.372</u>	<u>5.384</u>
Totaal passiva	<u><u>1.059.879</u></u>	<u><u>1.136.381</u></u>

B. Staat van baten en lasten over 2018

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
BATEN		
Financiële baten (A)	<u>16.278</u>	<u>7.974</u>
LASTEN		
Verstrekke subsidies	45.140	35.000
Kantoorkosten	16.924	16.815
Bestuurskosten	<u>423</u>	<u>449</u>
Totaal lasten (B)	<u>62.487</u>	<u>52.264</u>
Saldo (A - B)	-46.209	-44.290
Ongerealiseerde waardeverschillen van effecten	<u>-39.281</u>	<u>20.515</u>
Saldo van baten en lasten	<u><u>-85.490</u></u>	<u><u>-23.775</u></u>
Saldo boekjaar te muteren op:		
- Reserve ongerealiseerde waardeverschillen van effecten	-39.281	45.679
- Overig vermogen	<u>-46.209</u>	<u>-69.454</u>
Totaal	<u><u>-85.490</u></u>	<u><u>-23.775</u></u>

C. Kasstroomoverzicht

	<u>2018</u>		<u>2017</u>	
	€	€	€	€
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>				
Saldo van baten en lasten	-85.490		-23.775	
Ongerealiseerd koersresultaat	<u>39.281</u>		<u>-20.515</u>	
		-46.209		-44.290
Mutaties in werkkapitaal:				
- kortlopende vorderingen	81		10.332	
- kortlopende schulden	<u>8.988</u>		<u>2.596</u>	
Totaal mutaties in werkkapitaal		9.069		12.928
Mutaties effecten		<u>-17.010</u>		<u>-403.547</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		-54.150		-434.909
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>				
Mutaties in materiële vaste activa		<u>0</u>		<u>0</u>
Nettokasstroom		<u>-54.150</u>		<u>-434.909</u>
Beginsaldo geldmiddelen		143.556		578.465
Eindsaldo geldmiddelen		<u>89.406</u>		<u>143.556</u>
Mutatie geldmiddelen		<u>-54.150</u>		<u>-434.909</u>

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De nettokasstroom bestaat uit de nettomutatie van de geldmiddelen in het boekjaar.

D. Algemeen

De jaarrekening is zoveel mogelijk opgesteld conform RJK C1 Kleine organisaties-zonder-winststreven, zoals is vastgesteld door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

E. Grondslagen voor waardering van de activa en passiva en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld op basis van geformuleerde waarderingsgrondslagen die betrekking hebben op de jaarrekening als geheel. De in de balans opgenomen activa en passiva zijn, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde opgenomen. Onder nominale waarde wordt verstaan het bedrag dat te zijner tijd bij afwikkeling van de desbetreffende post zal worden ontvangen of betaald.

Effecten

De onder financiële vaste activa opgenomen effecten worden gewaardeerd op marktwaarde. Waardevermeerderingen dan wel waardeverminderingen van deze effecten worden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde. Indien een voorziening voor oninbaarheid gevormd dient te worden, dan wordt dit in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. De liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Eigen vermogen

Alle vermogensmutaties worden via de staat van baten en lasten verantwoord.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Resultaatbepaling

Bij de bepaling van het resultaat zijn, voor zover niet anders is vermeld, de aan het boekjaar toe te rekenen baten en lasten opgenomen. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd.

F. Toelichting op de balans

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<u>Financiële vaste activa</u>		
- Effecten InsingerGilissen		
Balanswaarde per 1 januari	991.975	0
Aankopen	677.320	1.386.002
Verkopen	<u>-669.894</u>	<u>-414.017</u>
Subtotaal	999.401	971.985
Koersresultaat bij verkoop effecten	9.584	-525
Ongerealiseerde waardeverschillen van effecten	<u>-39.281</u>	<u>20.515</u>
Balanswaarde per 31 december	<u><u>969.704</u></u>	<u><u>991.975</u></u>

Er wordt belegd bij InsingerGilissen Bankiers N.V. in aandelen en obligaties volgens een gematigd defensief profiel in gecertificeerde ethische duurzame fondsen.

Een overzicht van de effecten is opgenomen in de bijlage bij deze jaarstukken. De beurswaarde van de effecten bedraagt per 31 december 2018 € 969.704 (per 31 december 2017 € 991.975).

Vorderingen

- Overige vorderingen

Rente obligaties	726	695
Waarborgsom PostNL	43	43
Rente banken/deposito's	0	52
Te verrekenen dividendbelasting	<u>0</u>	<u>60</u>
Totaal overige vorderingen	<u><u>769</u></u>	<u><u>850</u></u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<u>Liquide middelen</u>		
InsingerGilissen Bankiers N.V.	87.137	138.314
ABN AMRO Bank, rekening-courant	2.217	5.242
ABN AMRO Bank, vermogensspaarrekening	<u>52</u>	<u>0</u>
Totaal liquide middelen	<u><u>89.406</u></u>	<u><u>143.556</u></u>
<u>Eigen vermogen</u>		
Reserve ongerealiseerde waardeverschillen van effecten	-18.766	20.515
Overig vermogen	<u>1.064.273</u>	<u>1.110.482</u>
Totaal eigen vermogen	<u><u>1.045.507</u></u>	<u><u>1.130.997</u></u>
- Reserve ongerealiseerde waardeverschillen van effecten		
Saldo per 1 januari	20.515	-25.164
Mutatie effecten ABN AMRO en Van Lanschot	0	25.164
Mutatie saldo boekjaar	<u>-39.281</u>	<u>20.515</u>
Saldo per 31 december	<u><u>-18.766</u></u>	<u><u>20.515</u></u>
Deze reserve betreft het verschil tussen de oorspronkelijke aanschafwaarde van de effecten (€ 988.470) en de waardering ultimo boekjaar (€ 969.704).		
- Overig vermogen		
Saldo per 1 januari	1.110.482	1.179.936
Mutatie saldo boekjaar	<u>-46.209</u>	<u>-69.454</u>
Saldo per 31 december	<u><u>1.064.273</u></u>	<u><u>1.110.482</u></u>

Het overig vermogen wordt aangewend om rendement te genereren. Dit rendement wordt ingezet teneinde de doelstelling van de stichting te realiseren.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<u>Kortlopende schulden</u>		
- Overige schulden en overlopende passiva		
Reliëf	9.200	0
InsingerGilissen	2.530	2.600
Administratie- en advieskosten	2.400	2.400
Reis- en verblijfkosten bestuur	242	371
Overige kosten	<u>0</u>	<u>13</u>
Totaal overige schulden en overlopende passiva	<u><u>14.372</u></u>	<u><u>5.384</u></u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Er zijn geen niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen aanwezig.

G. Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>Realisatie 2018</u>	<u>Realisatie 2017</u>
	€	€
BATEN		
<u>Financiële baten</u>		
Koersresultaat bij verkoop effecten	9.584	1.886
Dividend aandelen	4.958	5.031
Rente obligaties	1.736	999
Renteopbrengsten	<u>0</u>	<u>58</u>
Totaal financiële baten	<u><u>16.278</u></u>	<u><u>7.974</u></u>
- Koersresultaat bij verkoop effecten		
Effecten InsingerGilissen	9.584	-525
Effecten ABN AMRO en Van Lanschot	<u>0</u>	<u>2.411</u>
Totaal koersresultaat bij verkoop effecten	<u><u>9.584</u></u>	<u><u>1.886</u></u>
- Renteopbrengsten		
Rente vermogensspaarrekening ABN AMRO Bank	0	52
Rente overige bankrekeningen	<u>0</u>	<u>6</u>
Totaal renteopbrengsten	<u><u>0</u></u>	<u><u>58</u></u>

	<u>Realisatie 2018</u>	<u>Realisatie 2017</u>
	€	€
LASTEN		
<u>Verstrekke subsidies</u>		
Reliëf: Inspiratiebijeenkomsten netwerk Inclusie	15.940	0
Reliëf: Verhalend werken in de zorg voor mensen met een verstandelijke beperking	9.200	0
Reliëf: bijeenkomst Mensen in de Marge	7.500	0
Reliëf: Festival Door Elkaar	7.500	0
Reliëf: tijdschrift Zin in Zorg	5.000	0
Reliëf: Van Zorgen voor naar Leven met	0	30.000
Reliëf: bijdrage Zin in Zorg	0	5.000
	<u>0</u>	<u>5.000</u>
Totaal verstrekke subsidies	<u>45.140</u>	<u>35.000</u>
 <u>Kantoorkosten</u>		
Bewaar- en beheerloon effecten	10.345	11.392
Ondersteuning secretariaat	4.140	2.940
Kosten administratie en opstellen jaarrekening	2.401	2.400
Overige kantoorkosten	38	83
	<u>38</u>	<u>83</u>
Totaal kantoorkosten	<u>16.924</u>	<u>16.815</u>
 <u>Bestuurskosten</u>		
Reis- en verblijfkosten bestuursleden	290	290
Bestuurs- en representatiekosten	133	159
	<u>133</u>	<u>159</u>
Totaal bestuurskosten	<u>423</u>	<u>449</u>
 <u>Ongerealiseerde waardeverschillen van effecten</u>	<u>-39.281</u>	<u>20.515</u>

Effectenoverzicht InsingerGilissen 2018

	<u>Aandelen</u>	<u>Obligaties</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
Waarde per 1 januari	374.798	617.177	991.975
Aankopen boekjaar	180.518	496.802	677.320
Verkopen boekjaar	<u>-178.014</u>	<u>-491.880</u>	<u>-669.894</u>
Subtotaal	377.302	622.099	999.401
Gerealiseerde koerswinst	13.887	-4.303	9.584
Niet-gerealiseerde koerswinst	<u>-30.126</u>	<u>-9.155</u>	<u>-39.281</u>
Waarde per 31 december	<u><u>361.063</u></u>	<u><u>608.641</u></u>	<u><u>969.704</u></u>