



**Stichting Algemeen Welzijnsfonds voor
geestelijk en lichamelijk gehandicapten**
gevestigd te Groningen
Rapport inzake de
Jaarrekening 2015

Alfa Accountants B.V.
Postbus 1116
3860 BC Nijkerk
Telefoon: 088-2533200
Fax: 088-2531501



Inhoudsopgave	Pagina
Accountantsrapport	
A. Opdracht	3
B. Bestuurssamenstelling	4
Bestuursverslag	6
Jaarrekening	
1. Balans per 31 december 2015	8
2. Exploitatierekening over 2015	9
3. Toelichting algemeen	10
4. Toelichting op de balans per 31 december 2015	11-12
5. Toelichting op de exploitatierekening over 2015	13-14
Overige gegevens	
I Bestemming exploitatiesaldo	15
II Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	16-17



Aan de Raad van Bestuur van
Stichting Algemeen Welzijnsfonds voor geestelijk en lichamelijk gehandicapten
te Groningen

Nijkerk, 3 juni 2016

Geachte bestuursleden

A. Opdracht

Ingevolge de ons verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van Stichting Algemeen Welzijnsfonds voor geestelijk en lichamelijk gehandicapten te Groningen gecontroleerd.

Het bestuur van de stichting is op grond van wettelijke bepalingen verantwoordelijk voor de jaarrekening.

De controleverklaring is opgenomen onder de "Overige gegevens".

B. Algemeen

De stichting is opgericht op 18 november 1957. De doelstelling van de stichting is als volgt:
De behartiging van de belangen van de geestelijk en lichamelijk gehandicapten van alle gezindten door zorg in de breedste zin, waaronder de oprichting en instandhouding van tehuizen, het geven van voorlichting, alsmede de tewerkstelling, ontwikkeling en ontspanning van hen.

De stichting zal haar doel trachten te bereiken door het verlenen van steun en subsidies aan rechtspersonen van alle gezindten, die projecten starten en/of die hulp verlenen ten behoeve van geestelijk en/of lichamelijk gehandicapten.

Op 20 september 2007 heeft de stichting van de Belastingdienst de bevestiging ontvangen, dat de stichting wordt aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI), gebaseerd op artikel 6.33 van de Wet Inkomstenbelasting 2001.



C. Samenstelling Raad van Bestuur

De Raad van Bestuur bestaat uit de volgende personen:

Voorzitter : de heer drs. H.G.J. Feij

Secretaris : mevrouw J.G. Eggen

Penningmeester : de heer J. Loijenga

Bestuurslid : de heer B.H. Hamstra

Bestuurslid : de heer mr. P. Molema

Nijkerk, 3 juni 2016

Alfa Accountants B.V.

Was getekend

N.A. van der Kooij RA

Stichting Algemeen Welzijnsfonds voor
geestelijk en lichamelijk gehandicapten te GRONINGEN

Bestuursverslag

Verslag van de Raad van Bestuur

De stichting "Algemeen Welzijnsfonds voor geestelijk en lichamelijk gehandicapten" is opgericht in 1957 en heeft als doelstelling het verlenen van steun en subsidies aan rechtspersonen van alle gezindten, die projecten starten en/of hulp verlenen ten behoeve van geestelijk en/of lichamelijk gehandicapten.

Na het reglementair aftreden van de voorzitter mevrouw J. Bakker-Klein in 2014 bestaat het bestuur uit 5 bestuursleden te weten de heren drs H.G.J. Feij (voorzitter), B.H. Hamstra (bestuurslid), J. Loijenga (penningmeester), mr P. Molema (bestuurslid) en mevrouw J.G. Eggen (secretaris). Ten aanzien van de opvolging van het afgetreden bestuurslid is nog geen besluit genomen.

In het verslagjaar vergaderde het bestuur 4 maal (19 januari-1 juni-12 oktober-14 december). In deze vergaderingen zijn de aanvragen voor ondersteuning in behandeling genomen. Daarnaast is er door het bestuur nader aandacht besteed aan het subsidiebeleid voor de komende jaren en is er een onderzoek gestart naar mogelijke samenwerking met stichtingen die een gelijke doelstelling hebben als het Algemeen Welzijnsfonds.

In het verslagjaar zijn 44 aanvragen voor ondersteuning in behandeling genomen. Vijftien van deze aanvragen zijn gehonoreerd voor een totaal bedrag van € 37.891. Daarnaast is er een in 2014 verstrekte bijdrage van € 1.500 retour ontvangen. Een specificatie van de ondersteunde projecten is opgenomen op bijlage III. De niet gehonoreerde aanvragen zijn weergegeven in bijlage IV
Het in 2014 beneficiair aanvaarde erfdeel uit de nalatenschap van mevrouw I.J.G. Clarijs is in 2015 tot uitkering gekomen. De hoogte van het aandeel voor het AWF bedroeg € 40.957.

De jaarrekening over het verslagjaar sluit met een positief exploitatieresultaat van € 112.061 tegenover een positief resultaat van € 28.148 in 2014. Derhalve een hoger resultaat dan vorig boekjaar van € 83.913. Een belangrijke oorzaak van de verbetering van het resultaat betreft het voornoemde legaat. Daarnaast zijn de opbrengsten uit beleggingen, met name door gerealiseerd koersresultaat, € 42.624 hoger dan vorig jaar. Het niet gerealiseerde koersresultaat per saldo een verlies van € 7.341 is direct in mindering gebracht op het Eigen Vermogen van de stichting.

Groningen, 3 juni 2016

De Raad van Bestuur,

de heer drs. H.G.J. Feij
Voorziter

de heer J. Loijenga
Penningmeester

mevrouw J.G. Eggen
Secretaris

de heer B.H. Hamstra
Bestuurslid

de heer mr. P. Molema
Bestuurslid

Stichting Algemeen Welzijnsfonds voor
geestelijk en lichamelijk gehandicapten te GRONINGEN

Jaarrekening

Balans per 31 december 2015

	31-12-2015	31-12-2014		31-12-2015	31-12-2014
	€	€		€	€
ACTIVA			PASSIVA		
<u>Materiële vaste activa</u>			<u>Stichtingsvermogen</u>		
Terreinen	4.538	4.538	Vermogen per 1 januari	1.725.175	1.693.091
Inventarissen	1.400	-	Mutatie boekjaar	104.720	32.084
	<u>5.938</u>	<u>4.538</u>	Vermogen per 31 december	<u>1.829.895</u>	<u>1.725.175</u>
<u>Financiële vaste activa</u>	<u>1.668.552</u>	<u>1.616.789</u>			
<u>Plottende activa</u>			<u>Kortlopende schulden</u>	<u>8.747</u>	<u>4.836</u>
Vorderingen	22.174	22.473			
Liquide middelen	141.978	86.211			
	<u>164.152</u>	<u>108.684</u>			
Totale activa	<u>1.838.642</u>	<u>1.730.011</u>	Totale passiva	<u>1.838.642</u>	<u>1.730.011</u>

Exploitatierkening over 2015

	realisatie 2015		begroting 2015		realisatie 2014	
	€	€	€	€	€	€
Opbrengsten						
Beleggingen		109.287		57.800		66.663
Landerijen		208		200		163
Overige		40.957		-		-
		<u>150.452</u>		<u>58.000</u>		<u>66.826</u>
Lasten						
Afschrijvingen	59		-		-	
Ondersteuning projecten	36.391		52.000		35.336	
Administratie- en vergaderkosten	482		2.500		2.156	
Advies- en controlekosten	1.243		2.000		974	
Diversen	216		1.500		212	
		<u>38.391</u>		<u>58.000</u>		<u>38.678</u>
Exploitatieresultaat		<u>112.061</u>		<u>-</u>		<u>28.148</u>

ALGEMENE TOELICHTING

Aard van de activiteiten

De activiteiten bestaan uit het behartigen van de belangen van geestelijke en lichamelijke gehandicapten van alle gezindten door verlenen van steun en subsidie aan rechtspersonen die projecten starten en/of die hulp verlenen.

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld op basis van de in Nederland geldende richtlijn voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen C1 kleine organisaties-zonder-winststreven

Grondslagen voor de waardering

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op historische verkrijgingsprijs verminderd met een jaarlijkse afschrijving gebaseerd op de verwachten levensduur.

Op het onroerend goed wordt niet meer afgeschreven.

Het afschrijvingspercentage voor de inventarissen bedraagt 30%.

De effecten zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarde of lagere koerswaarde. Het resultaat over 2015 dat het gevolg is van deze waarderingmethode bedraagt negatief € 7.341 en is rechtstreeks ten laste van eigen vermogen gebracht.

Voor zover niet anders is vermeld worden activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

De baten en lasten zijn toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten.

Als buitengewone baten en lasten worden de baten en lasten opgenomen, die niet uit de gewone bedrijfsuitoefening voortvloeien.

Toelichting op de balans per 31 december 2015

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
MATERIËLE VASTE ACTIVA		
De materiële vaste activa bestaan uit:		
<u>Terreinen</u>	<u>4.538</u>	<u>4.538</u>
In de vergadering van 4 maart 1998 werd besloten het land aan de Beslotenveenseweg 2 te Haren, Sectie F 1.628, groot 1,5017 hectare, te waarderen op € 4.538.		
<u>Inventarissen</u>		
Investering	1.459	
afschrijving	59-	
Boekwaarde per 31 december	<u>1.400</u>	-
De investering betreft de aanschaf van een kopieerapparaat.		
FINANCIËLE VASTE ACTIVA		
<u>Effecten</u>		
Saldo per 1 januari	1.616.789	1.604.606
Aankoop	371.702	503.774
Verkoop	373.744-	516.042-
Koerswinst	53.805	24.451
Saldo per 31 december	<u>1.668.552</u>	<u>1.616.789</u>
Koerswaarde per 31 december	<u>1.857.444</u>	<u>1.840.076</u>
VORDERINGEN		
Bankrente	749	832
Rente obligaties	16.565	16.565
Dividend	4.119	3.046
Dividendbelasting	741	530
Subsidie		1.500
	<u>22.174</u>	<u>22.473</u>
Liquide middelen		
ABN/AMRO rekening-courant	17.138	-
ABN/AMRO vermogensspaarrekening	49.593	48.840
ABN/AMRO private banking spaarrekening	75.247	37.371
	<u>141.978</u>	<u>86.211</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2015

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
EIGEN VERMOGEN		
<u>Stichtingsvermogen</u>		
Saldo per 1 januari	1.725.175	1.693.091
Bij: exploitatieresultaat	112.061	28.148
Bij: ongerealiseerd koersresultaat	7.341-	3.936
Saldo per 31 december	<u>1.829.895</u>	<u>1.725.175</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
<u>Overige kortlopende schulden</u>		
Toegezegde ondersteuning	2.500	-
Controle- en advieskosten	1.400	1.400
Diversen	4.847	3.436
	<u>8.747</u>	<u>4.836</u>

Toelichting op de exploitatierekening 2015

		realisatie 2015	begroting 2015	realisatie 2014
		€	€	€
OPBRENGSTEN				
<u>Opbrengsten beleggingen</u>				
Beleggingen		108.240	56.000	65.624
Rente deposito en rekening-courant		1.047	1.800	1.039
		<u>109.287</u>	<u>57.800</u>	<u>66.663</u>
Specificatie opbrengst beleggingen:				
	aantal cq nominale waarde			
Delta deelnemingsfonds	1640,388			-64
4 1/8% GE Cap Eur Funding 06/16				3.266
3 5/8% abn/amro obl	€ 100.000	4.190		3.625
3% bank ned gem	€ 100.000	3.311		3.000
4 1/8% rabobank ned	€ 150.000	6.188		6.187
3 3/8% deutsche bahn	€ 100.000	3.375		3.375
3% ned watersch bank	€ 110.000	3.300		3.300
3¼% ned watersch bank	€ 100.000	3.250		3.250
dws topdividend	700,0000	2.166		1.913
dws topdividend	735,2577	-		2.009
5% abn amro	€ 100.000	5.000		5.000
2 7/8% heineken	€ 100.000	2.875		2.875
unibail rodamco	265	1.781		1.651
kempen global high div	2.944,1661	3.798		3.461
aand pimco gis glb inv	€ 19.901	9.382		8.257
jp morgan europe strat div	513,4645	3.795		3.344
aand threadneedle gib eq inc	72,0720	4.561		3.486
aand ishares ii ftse/nareit glob	2.500	787		287
robeco emerg conserv high div	474,0642	2.603		635
NT Developed Real Estate	5.700	1.143		
Robeco Global Conserv. Eq.	810			
Pimco Glb Invest Inc Fd Class	20.500	752		
		<u>62.257</u>	<u>59.000</u>	<u>58.857</u>
Af: bankprovisie		-15.163	-14.000	-13.748
		<u>47.094</u>	<u>45.000</u>	<u>45.109</u>
Gerealiseerd koersresultaat bij verkoop		61.146	11.000	20.515
		<u>108.240</u>	<u>56.000</u>	<u>65.624</u>

Toelichting op de exploitatierekening 2015

	realisatie 2015	begroting 2015	realisatie 2014
	€	€	€
<u>Opbrengsten landerijen</u>			
Pacht	239	240	239
Waterschapslasten	31-	40-	76-
	<u>208</u>	<u>200</u>	<u>163</u>

Overige opbrengsten

Legaat	<u>40.957</u>	-	-
--------	---------------	---	---

Groningen,

Het bestuur

De heer drs. H.G.J. Feij
Voorzitter

Mevrouw J.G. Eggen
Secretaris

De heer J. Loijenga
Penningmeester

De heer B.H. Hamstra
Bestuurslid

De heer mr. P. Molema
Bestuurslid

Overige gegevens

I Bestemming exploitatiesaldo

Conform bestuursbesluiten is het exploitatieoverschot over 2015 ad € 112.061 geboekt ten gunste van het geaccumuleerd resultaat.

II Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

St Alg Welz.fonds v Geestelijk en Lich. Gehandicapten
T.a.v. de Raad van Bestuur
Minervalaan 27
9401 EB ASSEN

Van Siburgstraat 2-4 [3863 HW]
Postbus 1116, 3860 BC Nijkerk
Telefoon 088 2533200
nijkerk@alfa.nl
Fax 088 2531501
www.alfa-ra.nl

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de Raad van Bestuur van St. Alg. Welz. Fonds v. Geestelijk en Lich.
Gehandicapten.

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport op pagina 6 tot en met 13 opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting Algemeen Welzijnsfonds voor Geestelijk en Lichamelijke Gehandicapten te Groningen gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de exploitatierekening over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK Richtlijn C1 Kleine organisaties-zonder-winststreven van toepassing zijnde grondslagen voor de financiële verslaggeving. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren, dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Directie
drs. W.C. van der Spek RA
drs. A. van Norel RA

Accountancy
drs. M.H.T. van Loo RA RE
J.W. de Ruijter AA
N.A. van der Kooij RA
J.C.M. Hoogendijk RA
drs. S.A. Ouwersloot RA
drs. M. Tessels RA
P.C.M. van den Belt MSc RA

Fiscaal
drs. M.S. van Dorssen RB

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die in de gegeven omstandigheden adequaat zijn.

Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van stichting Algemeen Welzijnsfonds voor Geestelijk en Lichamelijk Gehandicapten per 31 december 2013 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK-Richtlijn C1 Kleine organisaties-zonder-winststreven
Tevens zijn wij nagegaan dat het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Nijkerk, 3 juni 2016

Alfa Accountants B.V.

Was getekend

N.A. van der Kooij RA