



STICHTING KLEIN BRETEKER FONDS

Jaarrekening 2019

Ter vaststelling in de vergadering van 18 maart 2020

STICHTING KLEIN BRETEKER FONDS

INHOUDSOPGAVE

Pagina

Jaarrekening 2019

Balans per 31 december 2019	1
Resultatenrekening over 2019	2
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	3
Toelichting op de balans per 31 december 2019	4
Toelichting op de resultatenrekening over 2019	8

Overige gegevens

Samenstelling Bestuur	10
Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	10
Resultaatbestemming	10

Stichting Klein Breteler Fonds

Balans per 31 december 2019

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Grond	100	100
Nieuwbouw kinderopvang	1.233.941	1.263.941
<i>Totaal vaste activa</i>	<u>1.234.041</u>	<u>1.264.041</u>
Vlottende activa		
Lening u/g	237.000	237.000
Effecten	956.567	790.937
Diverse vorderingen	1.240	1.247
Spaarrekening	554.633	554.571
Liquide middelen	111.428	63.723
<i>Totaal vlottende activa</i>	<u>1.860.868</u>	<u>1.647.478</u>
Totaal activa	<u><u>3.094.909</u></u>	<u><u>2.911.519</u></u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	90	90
Doelstellingsreserve	2.955.217	2.774.858
Legaat Dam	79.036	79.036
<i>Totaal eigen vermogen</i>	<u>3.034.343</u>	<u>2.853.984</u>
Voorziening onderhoud	<u>31.364</u>	<u>13.364</u>
Kortlopende schulden		
Nog te betalen doelstellingskosten	7.988	-
Rekening-courant Pieter van Foreest	10.128	28.339
Overige kortlopende schulden	11.086	15.832
<i>Totaal kortlopende schulden</i>	<u>29.202</u>	<u>44.171</u>
Totaal passiva	<u><u>3.094.909</u></u>	<u><u>2.911.519</u></u>

Stichting Klein Breteler Fonds

Resultatenrekening over 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
BATEN		
Huur en erfpacht	124.149	137.393
Renteopbrengsten	4.796	4.807
Beleggingen	177.727	-60.842
Totaal opbrengsten	<u>306.672</u>	<u>81.358</u>
LASTEN		
Doelstellingskosten	63.159	85.787
Algemene kosten	43.549	41.823
Onderhoud gebouw en installaties	1.605	1.489
Dotatie voorziening onderhoud gebouw	18.000	18.000
Afschrijving gebouw	30.000	30.000
Totaal lasten	<u>156.313</u>	<u>177.099</u>
RESULTAAT	<u>150.359</u>	<u>-95.741</u>
RESULTAATBESTEMMING		
Doelstellingsreserve	150.359	-98.241
Legaat Dam	-	2.500
	<u>150.359</u>	<u>-95.741</u>

1.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

Voorziening onderhoud

Voor het uitvoeren van groot onderhoud vindt een jaarlijkse dotatie plaats aan de voorziening onderhoud.

Schulden

Schulden worden opgenomen voor de nominale waarde.

Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn. Baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Stichting Klein Breteler Fonds

Toelichting op de balans per 31 december 2019

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
ACTIVA		
Grond		
Grond Bieslandhof te Delft	<u>100</u>	<u>100</u>

Toelichting:

Dit betreft:

- . het volle eigendom van grond en opstal van sectie P.1343
- . het volle eigendom van grond en opstal van sectie P.1345 A1 en sectie P.1345A-2
- . het volle eigendom van grond sectie P.1312 en P.240, waarvan het eeuwigdurend recht van opstal is gegeven aan de Stichting Zorginstellingen Pieter van Foreest te Delft.

De totale grondoppervlakte bedraagt 3 hectare, 44 are en 28 centiare.

Nieuwbouw kinderopvang

Boekwaarde per 1 januari	1.263.941	1.293.941
Af: Reguliere afschrijving	30.000	30.000
Boekwaarde per 31 december	<u>1.233.941</u>	<u>1.263.941</u>
Aanschafwaarde	1.533.375	1.533.375
Cumulatieve afschrijving	299.434	269.434
	<u>1.233.941</u>	<u>1.263.941</u>

Toelichting:

Conform het bestuurlijk besluit wordt per jaar € 30.000 afgeschreven op de aanschafwaarde.

De resterende afschrijvingstermijn bedraagt 41 jaar.

Lening u/g

Stichting Zorginstellingen Pieter van Foreest	<u>237.000</u>	<u>237.000</u>
---	----------------	----------------

Toelichting:

Betreft een ultimo 2016 verstrekte lening in verband met investeringen Zorgboerderij

Buitengewoon 3. Aflossing vindt plaats vanaf 2027 in 10 gelijke termijnen.

De interest bedraagt 2%.

Stichting Klein Breteler Fonds

Toelichting op de balans per 31 december 2019

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Effecten		
Beleggingsportefeuille ING	477.552	399.716
Beleggingsportefeuille Rabo	479.015	391.221
	<u>956.567</u>	<u>790.937</u>
<i>Het verloop van de beleggingsportefeuilles is als volgt:</i>		
ING		
Stand 1 januari	399.716	431.521
- aankoop effecten	95.144	114.636
- verkoop effecten	-102.430	-117.211
- resultaat beleggingen	85.122	-29.230
Stand 31 december	<u>477.552</u>	<u>399.716</u>
Rabo		
Stand 1 januari	391.221	425.945
- aankoop effecten	112.610	48.497
- verkoop effecten	-114.511	-47.629
- resultaat beleggingen	89.695	-35.592
Stand 31 december	<u>479.015</u>	<u>391.221</u>
Diverse vorderingen		
Nog te ontvangen huur	-	-
Interest	1.240	1.247
	<u>1.240</u>	<u>1.247</u>
Spaarrekening		
Betreft Doelsparen Rabobank	<u>554.633</u>	<u>554.571</u>
Liquide middelen		
Rekening-courant ING	371	398
Beleggersrekening ING	3.636	36
Rekening-courant Rabo	101.132	57.962
Beleggersrekening Rabo	6.289	5.327
	<u>111.428</u>	<u>63.723</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2019

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€

PASSIVA

Doelstellingsreserve

Stand per 1 januari	2.774.858	2.843.099
- inflatiecorrectie	30.000	30.000
- resultaat boekjaar	150.359	-98.241
Stand per 31 december	<u><u>2.955.217</u></u>	<u><u>2.774.858</u></u>

Legaat Dam

Stand per 1 januari	79.036	76.536
- jaarlijkse toevoeging uit resultaat boekjaar	2.500	2.500
- verleende subsidies	-2.500	-
Stand per 31 december	<u><u>79.036</u></u>	<u><u>79.036</u></u>

Toelichting:

Dit legaat is verstrekt met als doel het ondersteunen van activiteiten voor minder draagkrachtige alleenstaanden te Delft. De activiteit in 2018, waarvoor een bijdrage ter beschikking was gesteld, is niet doorgegaan.

Voorziening onderhoud

Stand per 1 januari	13.364	14.893
- dotatie boekjaar	18.000	18.000
- onttrekking boekjaar	-	-19.529
Stand per 31 december	<u><u>31.364</u></u>	<u><u>13.364</u></u>

Nog te betalen doelstellingskosten

Bijdrage zorgrobot Die Buytenweye	5.000	-
Overige	2.988	-
Nog te betalen per per 31 december	<u><u>7.988</u></u>	<u><u>-</u></u>

Stichting Klein Breteler Fonds

Toelichting op de balans per 31 december 2019

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Rekening-courant Pieter van Foreest		
Saldo per 31 december	<u><u>10.128</u></u>	<u><u>28.339</u></u>

Toelichting:

De betalingen van de doelstellingskosten en van de onderhoudskosten m.b.t. de kinderopvang worden in eerste instantie gedaan door de Stichting Zorginstellingen Pieter van Foreest. De kosten worden in rekening-courant met het KB Fonds geboekt en periodiek afgerekend. Over de rekening-courant verhouding wordt geen rente berekend.

Overige kortlopende schulden

Crediteuren	-	5.046
Bankkosten 4e kwartaal	75	75
Beheer beleggingen 4e kwartaal	2.000	1.700
Vooruitontvangen huur	9.011	9.011
	<u><u>11.086</u></u>	<u><u>15.832</u></u>

Toelichting op de resultatenrekening over 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
BATEN		
Huur en erfpacht		
Erfpacht Bieslandhof	18.022	17.593
Huuropbrengst kinderopvang	106.127	119.800
	<u>124.149</u>	<u>137.393</u>

Toelichting:

Voor de periode vanaf 1 juni 2019 is met de kinderopvang Ukkepuk eenm nieuwe huurovereenkomst afgesloten. Per deze datum is de huur verlaagd van circa € 118.400 naar € 97.000 per jaar.

Renteopbrengsten

Lening Pieter van Foreest	4.740	4.740
Doelsparen Rabo	55	60
Overige	1	7
	<u>4.796</u>	<u>4.807</u>

Beleggingen

Koersverschillen effecten ING	85.122	-29.230
Dividend ING	<u>868</u>	1.571
	85.990	
Koersverschillen effecten Rabo	89.695	-35.592
Dividend Rabo	<u>2.042</u>	2.409
	91.737	
	<u>177.727</u>	<u>-60.842</u>

Toelichting:

Netto rendement effecten ING	20,37%	-7,22%
Netto rendement effecten Rabo	22,40%	-8,20%

Toelichting op de resultatenrekening over 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
LASTEN		
<i>Doelstellingskosten</i>		
Besteding aanvragen zorglocaties en ontmoetingscentra	59.820	55.823
Prijsvraag	10.000	-
Vrijval reservering vorig boekjaar	-6.661	-1.036
<i>Speciale projecten:</i>		
Grijs, Groen en Gelukkig	-	21.000
Stichting op Visite	-	10.000
	<u>63.159</u>	<u>85.787</u>

Toelichting:

De toekenning van de prijsvraag 2018 (oorspronkelijk 2017) en uitgereikt op de nieuwjaarsreceptie van Pieter van Foreest begin januari 2018, was reeds verantwoord in de jaarrekening van 2017.

Algemene kosten

Belastingen	3.010	3.130
Bankkosten	321	301
Kosten beheer beleggingsportefeuille	7.836	7.044
Verzekeringen	1.349	1.280
Taxatiekosten pand Ukkepek	847	-
Inflatiecorrectie doelstellingsreserve	30.000	30.000
Overige algemene kosten	186	68
	<u>43.549</u>	<u>41.823</u>

Onderhoud gebouw en installaties

Gebouw	703	-
Terreinen	902	-
Installaties	-	1.489
	<u>1.605</u>	<u>1.489</u>

OVERIGE GEGEVENS

Samenstelling bestuur

De samenstelling van het bestuur is als volgt:

Mevr. M. van Leeuwen	voorzitter
Mevr. N. Verduijn-Leenman	secretaris
Mevr. P.G.M. Barendse-Damen	penningmeester
Dhr. Mr. J.H. Oosters	lid
Dhr. H. Rosier	lid

De Stichting Klein Breteler Fonds staat bij de Kamer van Koophandel ingeschreven onder nummer 27273477.

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De jaarrekening 2019 is door het bestuur van de Stichting Klein Breteler Fonds vastgesteld en goedgekeurd in de vergadering van 18 maart 2020.

Resultaatbestemming

Het voordelige resultaat over 2019 van € 150.710 wordt als volgt verdeeld:

	€
	<hr/>
Toevoeging aan de doelstellingsreserve	150.359
Toevoeging legaat Dam	-
	<hr/>
	150.359
	<hr/> <hr/>

Ondertekening door het bestuur:

.....
Mevr. M. van Leeuwen,
voorzitter

.....
Mevr. P.G.M. Barendse-Damen,
penningmeester