

Jaarverslag 2018
Stichting Steunfonds
Protestants Christelijk
Basisonderwijs Duinoordschool
's-Gravenhage

Inhoudsopgave

A Toelichting op onderdelen van het Jaarverslag

| | |
|-----------------|---|
| Kerngegevens | 3 |
| Bestuursverslag | 3 |

B Jaarrekening

| | |
|--|----|
| B1 Balans per 31 december 2018 | 4 |
| B2 Staat van baten en lasten 2018 | 6 |
| B3 Toelichting behorende tot de jaarrekening 2018 | 7 |
| B4 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans | 9 |
| B5 Niet uit de balans blijvende rechten, verplichtingen en regelingen | 10 |
| B6 Overzicht verbonden partijen | 10 |
| B7 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten | 11 |

C Overige Gegevens

| | |
|-----------------------|----|
| Accountantsverklaring | 12 |
|-----------------------|----|

A Toelichting op onderdelen van het Jaarverslag**Gegevens over de rechtspersoon**

Naam instelling Stichting Steunfonds Protestants Christelijk Basisonderwijs Duinoordschool

Adres Prins Mauritslaan 8
 Postadres Prins Mauritslaan 8
 Postcode / Plaats 2582 LR 's-Gravenhage
 Telefoon 070-3544323
 Fax 070-3546671
 E-mail info@duinoordschool.nl
 Internet-site www.duinoordschool.nl
 Contactpersoon S.E. Bins
 Telefoon 070-3544323
 Fax 070-3546671
 E-mail info@duinoordschool.nl

Bestuursverslag

| | Beurswaarde 31-12-2017 € | Beurswaarde 31-12-2018 € | Nominale waarde of beurswaarde € |
|--|--------------------------------|--------------------------------|--|
| <i>Effecten</i> | | | |
| Vanguard Global Stock Index Fund - Euro Hedged 7.744,43 un | 131.100 | 118.637 | 118.637 |
| I-Shares Euro Govt Bond 7-10, 219 stuks | 13.444 | 13.500 | 13.500 |
| I-Shares Euro Corporate Bond 140 stuks | 59.629 | 58.958 | 58.958 |
| I-Shares Euro Select Divided | 26.768 | 24.461 | 24.461 |
| Lyxor commodities | 23.033 | 21.754 | 21.754 |
| I-Shares Emerging markets | 8.575 | 8.067 | 8.067 |
| I-Shares MSCI World | 45.819 | 41.188 | 41.188 |
| I-Shares S&P | 34.990 | 32.230 | 32.230 |
| I-Shares Dev mrkt Property | 21.910 | 20.891 | 20.891 |
| | <u>365.268</u> | <u>339.686</u> | |

De rente ontvangsten van spaardeposito's en obligatieleningen bedraagt in 2018 eur (2017 : eur 1.800)

B Jaarrekening

B1 Balans per 31 december 2018

| 1 Activa | 31-12-2018 € | 31-12-2017 € |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Vlottende activa | | |
| 1.5 <u>Vorderingen</u> | | |
| 1.5.5 Overige vorderingen | <u>2</u> | <u>4</u> |
| | 2 | 4 |
| 1.6 <u>Effecten</u> | | |
| 1.6.1 Effecten | <u>339.686</u> | <u>365.268</u> |
| | 339.686 | 365.268 |
| 1.7 <u>Liquide middelen</u> | 39.897 | 37.471 |
| | <u> </u> | <u> </u> |
| <u>Totaal vlottende activa</u> | <u>379.585</u> | <u>402.743</u> |
| | | |
| <u>Totaal activa</u> | <u>379.585</u> | <u>402.743</u> |

| 2 | Passiva | 31-12-2018 € | 31-12-2017 € |
|---------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 2.1 | <u>Eigen vermogen</u> | | |
| 2.1.1 | Stichtingskapitaal | 360.495 | 402.732 |
| 2.1.3.b | Bestemmingsreserves | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Totaal eigen vermogen | 360.495 | 402.732 |
| 2.6 | <u>Kortlopende schulden</u> | | |
| 2.6.8 | Overige kortlopende schulden | <u>19.090</u> | <u>11</u> |
| | | 19.090 | 11 |
| | | <u> </u> | <u> </u> |
| | <u>Totaal passiva</u> | <u>379.585</u> | <u>402.743</u> |

B2 Staat van baten en lasten 2018

| | 2018 € | 2017 € |
|---|------------------------------|-----------------------------|
| 3 Baten | | |
| Totaal baten | 0 | 0 |
| 4 Lasten | | |
| 4.4 Overige instellingslasten | <u>19.199</u> | <u>220</u> |
| Totaal lasten | <u>19.199</u> | <u>220</u> |
| Saldo baten en lasten | -19.199 | -220 |
| 5 Financiële baten en lasten | | |
| 5.1 Financiële baten | 2.737 | 28.846 |
| 5.2 Financiële lasten | <u>-25.775</u> | <u>0</u> |
| Saldo financiële baten en lasten | -23.038 | 28.846 |
| | | |
| Exploitatieresultaat | <u><u>-42.237</u></u> | <u><u>28.626</u></u> |

B3 Toelichting behorende tot de jaarrekening 2018

Algemeen

Juridische structuur

De rechtspersoonlijkheid is een stichtingsvorm. De stichting ingeschreven bij de kamer van koophandel onder nummer 41155592.

Doel

De stichting heeft ten doel het bevorderen, instandhouden en uitbreiden van het Protestants Christelijk primair onderwijs te 's Gravenhage en omgeving, alsmede het steunen van onderwijsprojecten die gelieerd zijn aan de stichting.

De stichting tracht haar doel te verwezenlijken door het verlenen van al dan niet geldelijke steun aan de te 's Gravenhage gevestigde vereniging : Vereniging voor Protestants Christelijk Basisonderwijs Duinoordschool

Het bestuur heeft op2018 de jaarrekening vastgesteld.

Toegepaste standaarden

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving van toepassing zijn en met inachtneming van de daarin aangeduide uitzonderingen.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

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

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de organisatie zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's.

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Grondslagen voor de omrekening van vreemde valuta

Transacties in vreemde valuta

Transacties luidend in vreemde valuta worden in de betreffende functionele valuta van de organisatie omgerekend tegen de geldende wisselkoers per de transactiedatum. In vreemde valuta luidende monetaire activa en verplichtingen worden per balansdatum in de functionele valuta omgerekend tegen de op die datum geldende wisselkoers. Niet-monetaire activa en passiva in vreemde valuta's die tegen historische kostprijs worden opgenomen, worden in euro's omgerekend tegen de geldende wisselkoersen per de transactiedatum. De bij omrekening optredende valutakoersverschillen worden als last in de staat van baten

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. Voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de inbaarheid van de vorderingen.

Effecten

De ter beurze genoteerde effecten worden gewaardeerd tegen marktwaarde. Alle gerealiseerde en niet-gerealiseerde waardeveranderingen van de beursgenoteerde effecten worden verantwoord in de staat van baten en lasten.

De overige effecten worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde. De lagere marktwaarde wordt per fonds vastgesteld.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserves, de bestemmingsreserves en de bestemmingsfondsen gepresenteerd. De algemene reserve bestaat uit de reserves die ter vrije beschikking staan van het Bestuur. Indien een beperktere bestedingsmogelijkheid door de organisatie is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve. Indien de beperktere bestedingsmogelijkheid door derden is aangebracht, dan wordt dit deel aangemerkt als bestemmingsfonds.

Kortlopende schulden

Schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar worden aangeduid als kortlopend. Schulden worden niet gesaldeerd met activa. Schulden worden gewaardeerd tegen de reële waarde.

B4 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

| 1 | Activa | 31-12-2018 | | 31-12-2017 | | | |
|---------|--|------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| | | € | | € | | | |
| 1.5 | Vorderingen | | | | | | |
| 1.5.5 | Overige vorderingen | | <u>2</u> | | <u>4</u> | | |
| | Totaal vorderingen | | <u>2</u> | | <u>4</u> | | |
| 1.6 | Effecten | | | | | | |
| | | Boekwaard e 31-12-2017 | Aankopen 2018 | Verkopen 2018 | Koers- resultaat 2018 | Boekwaard e 31-12-2018 | Nominale waarde of beurswaarde |
| | | € | € | € | | € | |
| 1.6.1 | <i>Effecten</i> | | | | | | |
| 1.6.1.1 | Vanguard Global Stock Index Fund - Euro Hedgec | 131.100 | 0 | 0 | -12.463 | 118.637 | 118.637 |
| | I-Shares Euro Govt Bond 7-10 | 13.444 | 0 | 0 | 56 | 13.500 | 13.500 |
| | I-Shares Euro Corporate Bond | 59.629 | 0 | 0 | -671 | 58.958 | 58.958 |
| | I-Shares Euro Select Divided | 26.768 | 0 | 0 | -2.307 | 24.461 | 24.461 |
| | Lyxor commodities | 23.033 | 0 | 0 | -1.279 | 21.754 | 21.754 |
| | I-Shares Emerging markets | 8.575 | 0 | 0 | -508 | 8.067 | 8.067 |
| | I-Shares MSCI World | 45.819 | 0 | 0 | -4.631 | 41.188 | 41.188 |
| | I-Shares S&P | 34.990 | 0 | 0 | -2.760 | 32.230 | 32.230 |
| | I-Shares Dev mrkt Property | 21.910 | 0 | 0 | -1.019 | 20.891 | 20.891 |
| | Totaal financiële vaste activa | <u>365.268</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>-25.582</u> | <u>339.686</u> | |
| 1.7 | Liquide middelen | 31-12-2018 | | 31-12-2017 | | | |
| | | € | | € | | | |
| 1.7.1 | Rabobank 10.76.81.366 | | 23 | | | 144 | |
| | Rabobank 3156859001 spaarrekening | | 19.317 | | | 19.312 | |
| | Binck 25.24.11.730 (Euro) | | 16.087 | | | 14.972 | |
| | Binck 25.24.11.730 (Usd) | | 4.470 | | | 3.043 | |
| | Totaal liquide middelen | | <u>39.897</u> | | | <u>37.471</u> | |
| 2 | Passiva | | | | | | |
| 2.1 | Eigen vermogen | | | | | | |
| | | | | Mutaties | | | |
| | | Saldo | | Bestemming | | Saldo | |
| | | 31-12-2017 | | Resultaat | | 31-12-2018 | |
| | | € | | € | | € | |
| 2.1.1 | Stichtingskapitaal | 402.732 | | -42.237 | | 360.495 | |
| | Totaal eigen vermogen | <u>402.732</u> | | <u>-42.237</u> | | <u>360.495</u> | |
| | Ingevolge de Wet op het primair onderwijs wordt het resultaat van het verslagjaar verrekend met de reserve van de instelling. De bestemming van het resultaat 2018 is als volgt | | | | | | |
| | Kapitaal | -42.237 | | -42.237 | | | |
| | Totaal | | | <u>-42.237</u> | | | |
| 2.6 | Kortlopende schulden | 31-12-2018 | | 31-12-2017 | | | |
| | | € | | € | | | |
| 2.6.8 | Overige kortlopende schulden | | 19.090 | | | 11 | |
| | Overige kortlopende schulden | | 19.090 | | | 11 | |
| | Totaal kortlopende schulden | | <u>19.090</u> | | | <u>11</u> | |

B5 Niet uit de balans blijkende rechten, verplichtingen en regelingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Er zijn geen langlopende onvoorwaardelijke verplichtingen.

Bezoldiging van bestuurders en toezichhouders

Bestuur

De leden van het bestuur verrichten haar functie onbezoldigd.

Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan met een significante invloed op het resultaat en het vermogen van de organisatie.

B6 Overzicht verbonden partijen

Geen

B7 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

| 4 Lasten | 2018 | 2017 |
|---|-----------------------|----------------------|
| | € | € |
| 4.4 Overige instellingslasten | | |
| 4.4.4 Overige instellingslasten | | |
| Kamer van Koophandel | 80 | 79 |
| Bijdrage vereniging | 19.000 | 0 |
| Provisie, bewaar en bankkosten | <u>119</u> | <u>141</u> |
| | 19.199 | 220 |
| | <u>19.199</u> | <u>220</u> |
| Totaal instellingslasten | | |
| | <u>19.199</u> | <u>220</u> |
| | | |
| 5 Financiële baten en lasten | | |
| 5.1 Financiële baten | | |
| 5.1.1 Rentebaten | 2 | 1.770 |
| 5.1.2 Overige financiële baten | 2.735 | 0 |
| 5.1.2 Resultaat waardering koers effecten | <u>0</u> | <u>27.076</u> |
| Totale financiële baten | 2.737 | 28.846 |
| | | |
| 5.2 Financiële lasten | | |
| 5.2.1 Rentelasten | 0 | 0 |
| 5.2.2 Overige financiële lasten | 193 | 0 |
| 5.2.2 Resultaat waardering koers effecten | <u>25.582</u> | <u>0</u> |
| Totale financiële lasten | 25.775 | 0 |
| | <u>25.775</u> | <u>0</u> |
| | | |
| Saldo financiële baten en lasten | <u>-23.038</u> | <u>28.846</u> |

C Overige gegevens