

Stichting van Tuikwerd Fonds

JAARREKENING 2016

Stichting van Tuikwerd Fonds
Coehoornsingel 14
9711 BS Groningen
050-3123569

Inschrijfnummer Kamer van Koophandel Groningen: 02087587

Stichting van Tuikwerd Fonds

Inhoudsopgave

| | pagina |
|--|--------|
| Algemeen | 3 |
| Balans per 31 december 2016 | 4 |
| Staat van baten en lasten over 2016 | 5 |
| Waarderingsgrondslagen | 6 |
| Toelichting op de balans per 31 december 2016 | 8 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten 2016 | 9 |

Stichting van Tuikwerd Fonds

Algemeen

De Stichting van Tuikwerd Fonds is opgericht in 2005.

De stichting heeft als doel:

- het instand houden van het cultureel erfgoed in de provincie Groningen en het wekken van belangstelling daarvoor in het algemeen en voor de stichting: Stichting Oude Groninger Kerken(SOGK) in het bijzonder.

- het instand houden en beheren van het familiearchief en de daartoe behorende goederen.

De stichting tracht haar doel ondermeer te verwezenlijken door het ondersteunen van projecten op historisch en cultureel gebied.

Het vermogen dient nominaal in stand te worden gehouden, waarbij een teruggang van dit vermogen wordt tegengegaan door het vermogen jaarlijks met de inflatie te corrigeren.

Met ingang van 2012 zal op het vermogen inflatiecorrectie worden toegepast.

De besteding van de revenuen van de stichting worden ter goedkeuring voorgelegd aan de volmachtverlener.

Met ingang van 2014 wordt per jaar een bedrag van € 7.000 bijgedragen aan het Van Tuikwerd Fellowship aan de Rijksuniversiteit Groningen.

Jaarlijks kunnen hier gelden aan worden onttrokken. Het resterende bedrag wordt als aparte reserve op de balans gepresenteerd.

Beleggingen

Het vermogen van de stichting is ondergebracht in de gezamenlijke effectenportefeuille bij de SOGK.

Deze effectenportefeuille wordt door ING Private Banking beheerd onder toezicht van de beleggingscommissie van de SOGK.

Toerekening van het beleggingsresultaat aan de verschillende stichtingen gebeurt naar rato van de inbrengwaarde van de betreffende portefeuilles.

Doelstelling

Het beleggingsbeleid van de SOGK is erop gericht om de volgende doelstellingen te realiseren:

- De instandhouding van de waarde van de afzonderlijke vermogens van de stichtingen conform de richtlijnen van deze fondsen dan wel hun oprichters.

- Voldoen aan de voorwaarden van het CBF-keurmerk.

- Inhoud geven aan een maatschappelijk verantwoord beleggingsbeleid waarbij bewust rekening wordt gehouden met financiële, sociale, governance en milieuoverwegingen. Met name worden uitgesloten beleggingen in de porno- en wapenindustrie alsmede industrieën die gebruik maken van kinderarbeid.

Rapportage

De vermogensbeheerder rapporteert op kwartaalbasis aan de beleggingscommissie. Driemaal per jaar, in februari, mei en oktober licht de beheerder de "performance" van de portefeuille mondeling toe in het licht van de ontwikkelingen op de financiële markten.

De performance van de obligaties wordt vergeleken met de performance van de Barclays Euro Government Bond Index. De aandelen-performance wordt vergeleken met de Eurostoxx 50-ontwikkeling.

Gezien de verschillen tussen onze portefeuille en de samenstelling van de benchmarks, wordt hiermee niet de performance van de vermogensbeheerder getoetst, maar de beleidskeuzes die door de beleggingscommissie zijn voorgesteld.

Stichting van Tuikwerd Fonds

BALANS

| | <u>31 december 2016</u> | <u>31 december 2015</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| ACTIVA | | |
| Financiële vaste activa | | |
| <i>Beleggingen</i> | | |
| - Aandelen | 47.405 | 42.164 |
| - Obligaties | <u>56.381</u> | <u>54.335</u> |
| | 103.786 | 96.499 |
| Vlottende activa | | |
| <i>Vorderingen</i> | | |
| Obligatierente/rente/dividendbelasting | <u>911</u> | <u>915</u> |
| | 911 | 915 |
| <i>Liquide middelen</i> | 43.845 | 36.491 |
| | <u>148.542</u> | <u>133.905</u> |
| PASSIVA | | |
| Reserves en fondsen | | |
| <i>Reserve als bron van inkomsten</i> | 106.107 | 104.681 |
| - Mutatie boekjaar | <u>6.614</u> | <u>1.426</u> |
| | 112.721 | 106.107 |
| <i>Reserve Van Tuikwerd fellowship</i> | 13.563 | 6.563 |
| <i>Reserve waardeverschillen</i> | <u>8.104</u> | <u>6.514</u> |
| | 134.388 | 119.184 |
| Kortlopende schulden | | |
| R.c. SOGK | 70 | 4.987 |
| Crediteuren | <u>14.084</u> | <u>9.734</u> |
| | 14.154 | 14.721 |
| | <u>148.542</u> | <u>133.905</u> |

Stichting van Tuikwerd Fonds

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

| | <u>2016</u> | | <u>2015</u> |
|-------------------------------------|----------------------|--|----------------------|
| BATEN | | | |
| Giften | 7.500 | | 10.000 |
| Rente obligaties | 1.386 | | 1.406 |
| Rente bank | 32 | | 62 |
| Koersverschillen aandelen | 3.482 | | 3.319 |
| Koersverschillen obligaties | 1.885 | | 5.169 |
| Dividend | <u>1.393</u> | | <u>1.455</u> |
| | 15.678 | | 21.411 |
| LASTEN | | | |
| Kosten beleggingen | 474 | | 1.129 |
| Van Tuikwerd Fellowship | 0 | | 3.092 |
| Bijdrage Symposium Pastorienproject | <u>0</u> | | <u>4.345</u> |
| | 474 | | 8.566 |
| Saldo van baten en lasten | <u><u>15.204</u></u> | | <u><u>12.845</u></u> |

Stichting van Tuikwerd Fonds

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De jaarrekening van de Stichting is opgemaakt conform de Richtlijn Verslaggeving 650 Fondsenwervende Instellingen en de Richtlijnen van het CBF. Deze jaarcijfers worden geconsolideerd in de jaarrekening van de Stichting Oude Groninger Kerken.

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen de verkrijging- of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen verkrijgingprijs.

Alle bedragen zijn in euro's nauwkeurig.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

Waarderingsgrondslagen balans

Voor zover niet nader toegelicht, zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale bedragen.

Indexering

Het indexeringspercentage voor de berekening van het in stand te houden vermogen is overeenkomstig het gehanteerde percentage door ING Private Banking.

Vaste activa

Beleggingen

Aandelen en obligaties zijn gewaardeerd tegen marktwaarde gebaseerd op de beurskoers per balansdatum. Er wordt uitsluitend belegd in ter beurze genoteerde aandelen.

Vlottende activa

Vorderingen op korte termijn

De vorderingen worden gewaardeerd tegen hun nominale waarde, verminderd met de eventuele oninbare bedragen. De vorderingen hebben een looptijd van ten hoogste een jaar.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden met een looptijd korter dan 1 jaar.

Er zijn geen schulden bij banken mogelijk.

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Reserve als bron van inkomsten

Het gehele vrij besteedbare vermogen wordt beschouwd als Reserve als bron van inkomsten. Het grootste deel van dit vermogen is belegd.

Deze beleggingen worden duurzaam aangehouden teneinde hieruit structureel inkomsten te verwerven ten behoeve van de doelstelling van de stichting.

Reserve waardeverschillen effecten

Deze reserve bestaat uit het positieve verschil in waarde tussen de aanschafwaarde en de waarde ultimo verslagjaar van de aandelen die als belegging worden aangehouden.

De reserve wordt opgevoerd indien deze waarde hoger is dan de aanschafwaarde van het totaal.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste een jaar en worden voor zover niet anders vermeld gewaardeerd tegen nominale waarde.

Stichting van Tuikwerd Fonds

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Baten

Baten worden verantwoord in het boekjaar waarop ze betrekking hebben.

Voor giften betekent dit dat ze in aanmerking worden genomen in het jaar waarin ze worden ontvangen, dan wel als aard en omvang duidelijk zijn.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben.

Belastingen

De stichting is over het boekjaar niet belastingplichtig in het kader van de vennootschapsbelasting.

Stichting van Tuikwerd Fonds

Toelichting op de balans

Beleggingen

Reserves en fondsen

| <i>Reserve als bron van inkomsten</i> | <u>31 december 2016</u> | <u>31 december 2015</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Stand 1 januari boekjaar | 106.107 | 104.681 |
| <i>Mutatie boekjaar</i> | | |
| Aanpassing vermogen bij samenwerking | 0 | -2.710 |
| Saldo van baten en lasten boekjaar | 15.204 | 12.845 |
| Mutatie reserve Van Tuikwerd Fellowship | -7.000 | -6.563 |
| Mutatie reserve waardeverschillen boekjaar | <u>-1.590</u> | <u>-2.146</u> |
| | 6.614 | 1.426 |
| Stand 31 december boekjaar | <u>112.721</u> | <u>106.107</u> |

Reserve Van Tuikwerd Fellowship

| | | |
|-----------------------------------|----------------------|---------------------|
| Stand 1 januari boekjaar | 6.563 | 0 |
| Aanpassing stand 1 januari | 0 | 7.000 |
| Bij: jaarlijkse dotatie | 7.000 | 7.000 |
| Af: onttrekking | 0 | -7.437 |
| Stand 31 december boekjaar | <u>13.563</u> | <u>6.563</u> |

Reserve waardeverschillen

| | | |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Stand 1 januari boekjaar | 6.514 | 4.368 |
| Af/bij mutatie boekjaar | 1.590 | 2.146 |
| Stand 31 december boekjaar | <u>8.104</u> | <u>6.514</u> |

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Er zijn geen niet uit de balans blijvende verplichtingen.

Stichting van Tuikwerd Fonds

Toelichting op de staat van baten en lasten

Van Tuikwerd Fellowship

In 2016 zijn er geen gelden besteed aan het Van Tuikwerd Fellowship,
De volledige dotatie is toegevoegd aan de reserve Van Tuikwerd Fellowship.

Uitvoeringskosten eigen organisatie

Beheer en administratie

De werkzaamheden ten behoeve van de Stichting worden uitgevoerd door de S.O.G.K. en in die jaarrekening verantwoord.

Bezoldiging bestuursleden

Bestuursleden ontvangen geen bezoldiging voor hun werkzaamheden.

Bezoldiging personeel en directie

De Stichting heeft geen personeel in dienst.