

**Jaarrekening 2018**

**Stichting  
Wijnaendts Francken/ Boekee Steunfonds**

**Houtlaan 55  
Leiden**

Opgemaakt door  
Concern control, Alrijne zorggroep

## Inhoudsopgave

Bestuursverslag	pag.	3
Balans per 31 december 2018	pag.	4
Staat van baten en lasten 2018	pag.	6
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	pag.	7
Toelichting op de balans	pag.	8
Niet uit de balans opgenomen activa en verplichtingen	pag.	12
Toelichting op de staat van baten en lasten	pag.	13
Analyse financiële positie en resultaat	pag.	16
Samenstelling van het bestuur per 31-12-2018	pag.	17
Effectenportefeuille (Aandelen)	pag.	18
Effectenportefeuille (Obligaties)	pag.	19

**Stichting**

**Wijnaendts Francken/Boekee Steunfonds**

p/a Houtlaan 55  
2334 CK Leiden

Aan het bestuur van de Stichting  
Wijnaendts Francken/Boekee Steunfonds

Leiden, 7 mei 2019

Betreft: Bestuursbrief bij de jaarrekening 2018

Geachte leden van het bestuur,

Bijgaand treft u aan de jaarrekening over 2018 van het Wijnaendts Francken/Boekee Steunfonds. Het boekjaar 2018 is afgesloten met een negatief exploitatieresultaat van €265.2290,- en een negatief vermogensresultaat van € 65.416,-. De algemene reserve is afgenomen met € 403.228,- naar een bedrag van € 3.156.046,-.

In 2018 zijn voor een bedrag van € 123.201,- de volgende aanvragen gerealiseerd:

Kinderafdeling (€592,-)

Look Good Feel Better (€1.700,-)

Pendelbus (€ 28.421,-)

Besloten is in mei 2018 om de pendelbus niet voort te zetten vanwege het geringe aantal deelnemers. Dit heeft geleid tot een boekwaardeverlies van €3.223,-

Familiekamer GTU (€11.522,-)

Leidsch Dagblad (€ 215,-)

Oriëntatieklokken (€19.955,-)

Materiaal ter voorkoming functieverlies bij ouderen (€10.017,-)

Help huiskamerproject (€5.000,-)

Samen Beter (€10.912,-)

Samen Alrijne (€31.645,-).

Eind 2018 heeft het Steunfonds aanvragen gehonoreerd, waarvan de realisatie in 2019 zal plaatsvinden:

Bevalbad en draadloos CTG apparaat (€62.000,-)

Instructiefilm cataractoperaties (€2.500,-)

Brede tafel en stoelfiets (€2.105,-)

Simulatiepop SEH (€78.000,-)

Kurling set NRU (€650,-)

Turner IC (€1.060,-).

In 2018 is binnen het bestuur gesproken over het tegenvallende beleggingsresultaat. De huidige beleggingsstrategie heeft over een langere periode niet het rendement opgeleverd dat het Steunfonds voor ogen had. Dit heeft ertoe geleid dat voor 2019 een traject is uitgezet voor een nieuw voorstel van een beleggingsstrategie met bijbehorende beheerskosten. In de vergadering van mei 2019 neemt het bestuur van het Steunfonds hierover een besluit.

Voor 2019 hoopt het Steunfonds weer veel nieuwe aanvragen te mogen ontvangen, waarmee het Steunfonds kan bijdragen aan haar doelstelling om het Alrijne ziekenhuis te ondersteunen bij het realiseren van extra voorzieningen die het welzijn van patiënten en personeel verhogen.

Met vriendelijke groet,  
namens het bestuur,



Balans (na winstverdeling)

<b>Activa</b>	<b>31-12-2018</b>		<b>31-12-2017</b>	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
Pendelbus Alrijne		-		16.056
<b>Effecten</b>				
Aandelen	1.836.924		1.974.125	
Obligaties	<u>3.238.503</u>		<u>3.130.968</u>	
		5.075.428		5.105.093
<b>Vorderingen</b>				
Nog te ontvangen posten	56.741		35.147	
Vooruitbetaalde kosten	<u>-</u>		<u>214</u>	
		56.741		35.360
<b>Liquide middelen</b>		73.382		315.989
		<u>5.205.550</u>		<u>5.472.499</u>

Balans (na winstverdeling)

<u>Passiva</u>	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Stichtingskapitaal	454		454	
Stamreserve	1.150.000		1.150.000	
Algemene reserve	3.156.046		3.559.274	
Bestemmingsreserves	<u>664.803</u>		<u>592.220</u>	
		4.971.303		5.301.948
<b>Kortlopende schulden</b>				
R/C Alrijne	219.477		148.275	
Overige schulden	<u>14.770</u>		<u>22.276</u>	
		234.247		170.550
		<u>5.205.550</u>		<u>5.472.499</u>

## Staat van baten en lasten 2018

	2018	2017
	€	€
<b>Baten</b>		
Effecten	67.354	79.721
Rente	28	575
Bijzondere baten	9.070	30
<i>Som der bedrijfsopbrengsten</i>	<u>76.453</u>	<u>80.326</u>
<b>Lasten</b>		
Administratie- en accountantskosten	8.490	8.236
Kosten effecten	5.173	46.046
Overige algemene kosten	5.005	5.621
Ondersteuning aan Alrijne zorggroep	123.201	14.949
<i>Som der bedrijfslasten</i>	<u>141.869</u>	<u>74.852</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b><u>65.416-</u></b>	<b><u>5.474</u></b>
Koerswinst aandelen	215.051-	223.210
Koersverlies / winst	50.178-	73.318-
<b>Vermogensresultaat</b>	<b><u>265.229-</u></b>	<b><u>149.892</u></b>
<b>Resultaat boekjaar</b>	<b><u>330.645-</u></b>	<b><u>155.366</u></b>
<b>Resultaat bestemming :</b>		
Toevoeging aan de algemene reserve :	403.248-	262.830-
Toevoeging/ontrekking aan bestemmingsreserves:		
SamenBeter & SamenAlrijne	42.557-	185.000
Parkeerdek Leiden		196.000
Familiekamer	11.200-	11.200
Oriëntatieklokken	19.955-	26.000
Bevalbad en draadloos CTG	62.000	
Instructiefilm cataract operaties	2.500	
Brede tafel en stoelfiets	2.105	
Simulatiepop SEH	78.000	
Kurlingset NRU	650	
Turner IC	1.060	
	<b><u>330.645-</u></b>	<b><u>155.367</u></b>

## **Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

### **Algemeen**

De Stichting is ingeschreven onder KVK nummer 41165875. Stichting Wijnaendts Francken/Boekee steunfonds is statutair gevestigd in Leiden. Het postadres is: Houtlaan 55 2334CK Leiden.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW en Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgingsprijs- of de vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Wijnaendts Francken / Boekee steunfonds, statutair gevestigd te Leiden bestaan voornamelijk uit het financieel ondersteunen bij het realiseren van extra voorzieningen die het welzijn van patiënten en personeel verhogen. Het gaat om projecten of extra ondersteuning die niet uit het reguliere ziekenhuisbudget gefinancierd kan worden.

### **Vergelijkende cijfers**

De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

### **Schattingen**

Bij het opstellen van de jaarrekening dient het bestuur, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

## ***Grondslagen voor de waardering van activa en passiva***

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte toekomstige gebruiksduur. Het afschrijvingspercentage van de Alrijne bus is vastgesteld op 33,33% per jaar.

### **Effecten**

De ter beurze genoteerde aandelen worden gewaardeerd op de beurswaarde per balansdatum, waarbij zowel ongerealiseerde als gerealiseerde waardeveranderingen direct in de winst- en verliesrekening worden verantwoord als "waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten" onder de financiële baten en lasten. De obligaties die tot einde looptijd worden aangehouden, worden gewaardeerd op geamortiseerde kostprijs. De waardering is afkomstig uit de fiscale rapportage 2018 van De Rabobank.

### **Vorderingen**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid, tenzij anders vermeld. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

### **Liquide middelen**

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

### **Kortlopende schulden**

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

## ***Grondslagen voor de resultaatbepaling***

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten van het vermogen en de bij bestuursbesluiten toegestane bestedingen. Afsproken is dat dit zal zijn voor een bedrag van € 1.150.000. Sinds 2002 is dit bedrag volledig in het eigen vermogen opgenomen. Deze stamreserve dient als buffer waarvoor het fonds geen verplichtingen aan mag gaan.

## Toelichting op de balans ( na winst verdeling )

<u>Activa</u>	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Vaste activa</b>		
<i>Stand per 1 januari</i>	16.056	-
Pendelbus Alrijne aanschafwaarde		17.001
Afschrijving	2.833-	944-
Verkoop	10.000-	
Boekwaarde verlies	3.223-	
<i>Stand per 31 december</i>	<u>-</u>	<u>16.056</u>
<b>Toelichting</b>		
Het afschrijvingspercentage is vastgesteld op 33,33% per jaar met een ingangsdatum per 1 november 2017. Het betreft een niet aan het proces dienstbare activa. De pendelbus is per juli 2018 verkocht voor € 10.000.		
<b>Effecten</b>		
Volgens specificatie op blz. 19 t/m 21	<u>5.075.428</u>	<u>5.105.093</u>
<b>Toelichting</b>		
De effecten zijn per 31-12-2018 gewaardeerd tegen beurskoers (indien beschikbaar) en in bewaring bij vermogensbeheer Rabobank		
<b>Vorderingen</b>		
<u>Nog te ontvangen posten</u>		
Te ontvangen rente	28	575
Couponrente	25.950	34.572
Te ontvangen overigen (teveel betaalde verr	30.763	
	<u>56.741</u>	<u>35.147</u>
<u>Vooruitbetaalde kosten</u>		
Abonnement Leidsch Dagblad	-	214
Verzekeringen	-	-
	<u>-</u>	<u>214</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank rekening courant	2.480	3.951
Rabobank beleggingsrekening	70.902	312.038
	<u>73.382</u>	<u>315.989</u>
<b>Totaal activa</b>	<u><b>5.205.550</b></u>	<u><b>5.472.499</b></u>



## Toelichting op de balans ( na winst verdeling )

<u>Passiva</u>	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		
<u>Stichtingskapitaal</u>		
Bij de oprichting van de Stichting In 1962 gesteld op fl. 1.000,--	454	454
<u>Stamreserve</u>		
Stand	1.150.000	1.150.000
<u>Algemene reserve</u>		
Stand per 1 januari	3.559.274	3.822.124
Resultaat verdeling verslagjaar	403.228-	262.850-
	3.156.046	3.559.274
<b>Bestemmingsreserves</b>		
<u>SamenBeter &amp; SamenAlrijne</u>		
Stand per 1 januari	185.000	-
Resultaat verdeling verslagjaar	42.557-	185.000
Stand per 31 december	142.443	185.000
<u>Parkeerdek Hellingbaan Leiden</u>		
Stand per 1 januari	370.000	174.000
Resultaat verdeling verslagjaar	-	196.000
Stand per 31 december	370.000	370.000
<u>Oriëntatieklokken</u>		
Stand per 1 januari	26.000	
Resultaat verdeling verslagjaar	19.955-	26.000
Stand per 31 december	6.045	26.000

## Toelichting op de balans ( na winst verdeling )

<u>Passiva</u>	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Bestemmingsreserves</b>		
<u>Famieliekamer</u>		
Stand per 1 januari	11.220	
Resultaat verdeling verslagjaar	11.200-	11.220
Afboeking	20-	
Stand per 31 december	-	11.220
<u>Bevalbad en draadloos CTG</u>		
Stand per 1 januari	-	
Resultaat verdeling verslagjaar	62.000	
Stand per 31 december	62.000	-
<u>Instructiefilm cataract operaties</u>		
Stand per 1 januari	-	
Resultaat verdeling verslagjaar	2.500	
Stand per 31 december	2.500	-
<u>Brede tafel en stoelfiets</u>		
Stand per 1 januari	-	
Resultaat verdeling verslagjaar	2.105	
Stand per 31 december	2.105	-
<u>Simulatiepop SEH</u>		
Stand per 1 januari	-	
Resultaat verdeling verslagjaar	78.000	
Stand per 31 december	78.000	-
<u>Curlingset NRU</u>		
Stand per 1 januari	-	
Resultaat verdeling verslagjaar	650	
Stand per 31 december	650	-
<u>Turner IC</u>		
Stand per 1 januari	-	
Resultaat verdeling verslagjaar	1.060	
Stand per 31 december	1.060	-

## Toelichting op de balans ( na winst verdeling )

<u>Passiva</u>	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Kortlopende schulden</b>		
<u>R/C Alrijne zorggroep</u>		
Stand per 1 januari	148.275	573.677
Administratiekosten jaarwerk	-	2.500
Kinderafdeling	592	628
Gedichtenbundel		2.287
Giften	-	30-
Pendelbus	28.421	8.498
Verkoop pendelbus	10.000-	
Oriëntatieklokken	19.955	
Help huiskamerproject	5.000	
Samen Beter	10.451	
Samen Alrijne	25.802	
Afwikkeling legaat brouwer	9.070-	
Overigen	50	716
Betalingsverkeer		440.000-
	<u>219.477</u>	<u>148.275</u>
 <u>Overige schulden</u>		
Te betalen accountantskosten	5.626	5.445
Te betalen bankkosten (vermogensfee)	6.644	16.660
Nog te ontvangen facturen	2.500	
Overigen		171
	<u>14.770</u>	<u>22.276</u>
 <b>Totaal passiva</b>	 <u><b>5.059.235</b></u>	 <u><b>5.472.499</b></u>

## **Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen**

Er zijn geen niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

## Toelichting op de staat van baten en lasten

<u>Baten</u>	2018	2017
	€	€
<b>Effecten</b>		
Bij : ontvangen coupons	51.756	58.573
Af : lopende rente vorig verslagjaar	26.730-	31.519-
Af : afboeking vorderingen voorgaand jaar	7.842-	
Bij : coupons ontvangen door verkoop	987	
Af : coupons betaald door aankoop	1.341-	70
Bij : lopende rente verslagjaar	<u>25.950</u>	<u>32.824</u>
Totaal coupons	42.780	59.948
Dividend	24.574	19.774
Kapitaalsuitkering	-	-
<b>Totaal effecten</b>	<u>67.354</u>	<u>79.721</u>
<b>Rente</b>		
Liquide middelen	<u>28</u>	<u>575</u>
<b>Bijzondere baten</b>		
Afwikkeling legaat Brouwer	9.070	
Donatie's		30
	<u>9.070</u>	<u>30</u>
<b>Totaal baten</b>	<u>76.453</u>	<u>80.326</u>

### **Toelichting**

In 2018 is het legaat Brouwer afgewikkeld. De kosten voor de studie zijn ten laste van het legaat gebracht en het restant is als bijzondere bate opgenomen.

## Toelichting op de staat van baten en lasten

<u>Lasten</u>	2018	2017
	€	€
<b>Administratie- en accountantskosten</b>		
Accountantskosten	5.445	5.445
Accountantskosten oude jaren	545	290
Administratiekosten	2.500	2.500
	<u>8.490</u>	<u>8.236</u>
<b>Kosten effecten</b>		
Vermogensbeheerfee	<u>5.173</u>	<u>46.046</u>
<b>Overige algemene kosten</b>		
Afschrijving pendelbus	2.833	944
Representatie kosten	1.044	2.112
Verzekeringen	908	908
Grafrechten Diacones		1.407
KvK	48	79
Bank- en incassokosten	172	171
	<u>5.005</u>	<u>5.621</u>
<b>Ondersteuning aan de Alrijne Zorggroep</b>		
Gedichtenbundel		2.287
Diverse kinderafdeling	592	2.249
Look Good Feel Better	1.700	1.400
Pendelbus Leiden Leiderdorp	28.421	8.654
Boekwaarde verlies pendelbus	3.223	
Familiekamer GTU	11.522	
Leidsche dagblad	215	359
Oriëntatieklokken	19.955	
Materiaal om functieverlies bij ouderen te voorkomen	10.017	
Help huiskamerproject	5.000	
Samen Beter	10.912	
Samen Alrijne	31.645	
	<u>123.201</u>	<u>14.949</u>
<b>Totaal lasten</b>	<b><u>141.869</u></b>	<b><u>74.852</u></b>

## Toelichting op de staat van baten en lasten

<u>Vermogensresultaat</u>	2018	2017
	€	€
<b>Aandelen</b>		
Koerswaarde per 31 december	1.836.924	1.974.125
Koerswaarde per 1 januari	<u>1.974.125-</u>	<u>2.021.795-</u>
Mutatie	137.200-	47.670-
Aandelen - aankoop	340.185-	295.027-
Aandelen - uitwisseling		
Aandelen - verkoop	<u>262.335</u>	<u>565.908</u>
Koerswinst aandelen	<u>215.051-</u>	<u>223.210</u>
<b>Obligaties</b>		
Koerswaarde per 31 december	3.238.503	3.130.968
Koerswaarde per 1 januari	<u>3.130.968-</u>	<u>3.204.966-</u>
Mutatie	107.535	73.998-
Obligatie - aankoop	623.209-	199.320-
Obligatie - verkoop / aflossing	<u>465.496</u>	<u>200.000</u>
Koersverlies- / winst obligaties	<u>50.178-</u>	<u>73.318-</u>
<b>Totaal koerswinsten</b>	<b><u>265.229-</u></b>	<b><u>149.892</u></b>

## Analyse financiële positie en resultaat

### Algemeen

Het boekjaar 2018 is afgesloten met een negatief vermogensresultaat t.w.v. € 265,229. Het exploitatieresultaat over het boekjaar 2018 is € 65.416 negatief. Het saldo bestemmingsreserves per 31 december 2018 bedraagt €664.803. De algemene reserve is afgenomen met € 403.228 naar een bedrag van € 3.156046.

### Beleggingen

De beleggingen van het fonds zijn als volgt samen te vatten:

	31-12-2018		31-12-2017	
	€	%	€	%
Aandelen	1.836.924	36,19	1.974.125	38,67
Obligaties	3.238.503	63,81	3.130.968	61,33
Totaal effecten	5.075.428	100,00	5.105.093	100,00

### Rendement

Voor de berekening van de bedragen van het gemiddeld belegd vermogen, is 31 december genomen

	Baten	Begin saldo	Eind saldo	Gem. Belegd vermogen	Rendement
	€	€	€	€	%
Aandelen/dividend :	24.574	1.974.125	1.836.924	1.905.525	1,29
Obligaties/coupons :	42.780	3.130.968	3.238.503	3.184.736	1,34
	67.354	5.105.093	5.075.428	5.090.260	1,32
Rente					
- Rabobank	28	315.989	73.382	194.686	0,01
Gemiddeld rendement	67.382	5.421.082	5.148.809	5.284.946	1,27

### Resultaat

	Aandelen	Obligaties	Totaal
	€	€	€
Koerswaarde 1 januari	1.974.125	3.130.968	5.105.093
Bij: aankopen / stockdividend	340.185	623.209	963.394
Af: verkopen / lossingen	-262.335	-465.496	-727.830
Af: uitwisselingen			
	2.051.975	3.288.682	5.340.657
Beurswaarde 31 december	1.836.924	3.238.503	5.075.428
Resultaat	-215.051	-50.178	-265.229

De kosten van het vermogensbeheer zijn als kosten van gewone bedrijfsvoering aangemerkt.



## Samenstelling van het bestuur per 31-12-2018

Dhr. S. Pranger  
voorzitter

Mw. Mr. L.E. Kalkman-Bogerd  
vice-voorzitter

per 23 mei afgetreden

Mw. Drs. S.A.T. Rutten  
secretaris/penningmeester

Drs. H. Wiersma  
lid

Mw. Mr. M. van Loenhoud - de Wolf  
lid

per 23 mei ingetreden

---

### **Rooster van aftreden:**

### **jaar:**

Mw. mr. L.E. Kalkman-Bogerd	2018	niet herbenoembaar
Drs. H. Wiersma	2020	herbenoembaar
Dhr. S. Pranger	2020	herbenoembaar
Mw. drs. S.A.T. Rutten	2021	niet herbenoembaar
mw. Mr. M. van Loenhoud - de Wolf	2022	herbenoembaar

AANDELEN	STAND 31-12-2017			Aankoop			Uitwisseling	Liquidatie	Verkoop			STAND 31-12-2018			
	Omschrijving	Aantal	Koers In €	Waarde in €	Aantal	Koers In €			Waarde in €	Aantal	Koers In €	Waarde in €	Aantal	Koers In €	Waarde in €
Actiam Index Aand Wereld	3.725,80	31,42	117.064,59	239,79	30,11	7.220,00					3.965,59	29,32	116.270,98		
Allianz Best Styles Glob Eq Acc	182,38	1.245,04	227.074,63	8,94	1.194,29	10.680,06					191,33	1.119,38	214.166,50		
Amundi ETF CAC 40	1.283,00	73,90	94.813,70	105,00	71,12	7.467,60	0,00				1.388,00	67,62	93.856,56		
BGF Glb Japan Small Midcap Oppor Fd	1.300,82	66,69	86.751,41							-64,32	63,74	-4.100,00	1.236,49	54,28	67.116,79
Comgest Growth Emerging Markets I	2.696,43	37,20	100.307,10							-506,00	35,48	-17.952,88	2.190,43	31,48	68.954,66
Comgest Promising Companies Growth	4.833,55	16,64	80.430,25							-1.190,45	15,91	-18.940,00	3.643,10	12,37	45.065,18
European Convergence Development	20.738,00	0,00	0,00										20.738,00		
Fidelity Japan Aggr growth				5.594,62	12,26	68.590,00							5.594,62	10,54	58.967,26
Fidelity Pacific Fund Euro	3.494,31	17,77	62.093,83										3.494,31	15,16	52.973,69
Ishares Automation en robotics ETF	6.752,00	6,38	43.044,00	9.232,00	6,19	57.146,08							15.984,00	5,42	86.710,32
Ishares Core MSCI World	1.719,00	45,18	77.664,42	109,00	43,40	4.730,60							1.828,00	43,30	79.152,40
JP Morgan Europe Strategic Value C	407,74	134,26	54.742,72	45,31	130,21	5.900,00							453,05	111,70	50.605,46
Northern Trust Wld Custom ESG Eq I	9.121,68	12,76	116.388,12	516,71	12,41	6.409,84							9.638,40	12,16	117.167,26
Pictet Robotics I Eur Cap	453,01	134,80	61.065,68							-453,01	132,59	-60.064,53	0,00		0,00
Robeco GI AC Multi Factor Eq	1.628,79	134,25	218.664,45	80,80	127,85	10.330,00							1.709,58	120,09	205.303,86
Schroder ISF Frontier Markets Eq	359,99	157,89	56.838,12	274,23	154,07	42.249,94							634,22	132,93	84.305,78
SPDR MSCI Europe Financials ETF				1.704,00	57,25	97.554,00							1.704,00	46,43	79.116,72
Threadneedle Pan Europe Small Comp	61.971,98	2,23	138.197,51				-14.247,54			-43.189,75	2,18	-94.067,28	4.534,69	8,01	36.322,84
Vanguard Japan Stock Index Fund	448,33	155,82	69.857,21							-448,33	149,91	-67.210,24	0,00		0,00
Vanguard Pacific Ex Japan Index Eur	564,53	139,02	78.478,67	24,90	131,75	3.279,99							589,42	130,76	77.070,64
Vanguard S P 500 ETF	6.847,00	42,42	290.429,20	458,00	40,85	18.707,01							7.305,00	41,57	303.646,94
GLG MS B (side pocket)	6,50	33,72	219,18							-95,66			3,58	42,10	150,51
<b>TOTAAL AANDELEN</b>			<b>1.974.124,78</b>			<b>340.185,12</b>							<b>-262.334,93</b>		<b>1.836.924,33</b>

OBLIGATIES		Stand 31-12-2017			Mutatie			Stand 31-12-2018								1-1-2019			
Omschrijving	%	Aantal	Koers	Waarde in €	Aantal	Aankoop	Verkoop	Aflossing	Aantal	Koers in %	Waarde in €	ontvangen	lopende vorig jaar	d.m.v. verkoop	d.m.v. aankoop	lopende verslag jaar	Totaal	Coupon datum	
3M 2013/2021	1,875%	100.000	106,6395	106.639,45					100.000	105,14	105.140,34	1.875,00	-241,44			241,44	1.875,00	15-11-2018	
AT T 2016/2023	2,750%	100.000	110,7729	110.772,85					100.000	107,43	107.430,60	2.750,00	-1.710,27			1.710,27	2.750,00	19-5-2018	
BMW Finance 2012/2019	3,250%	50.000	103,5971	51.798,53					50.000	100,09	50.043,23	1.625,00	-1.567,12			1.567,12	1.625,00	14-1-2018	
Daimler Medium Term Notes 2012/20	1,750%	50.000	103,7195	51.859,75					50.000	101,88	50.940,58	875,00	-827,05			827,05	875,00	21-1-2018	
Deutsche Boerse 2012/2022	2,375%	100.000	110,7189	110.718,90					100.000	108,73	108.733,65	2.375,00	-566,10			566,10	2.375,00	6-10-2018	
Duitsland 2012/2023	0,105%	300.000	113,8666	341.599,87					300.000	113,64	340.924,23	315,30	-225,46			225,46	315,30	15-4-2018	
Eurofima Basel 2009/2021	4,000%	200.000	114,9740	229.948,00					200.000	111,68	223.356,00	8.000,00	-1.446,58			1.446,58	8.000,00	27-10-2018	
Finland 2012/2022	1,625%	100.000	108,4081	108.408,05					100.000	107,28	107.281,05	1.625,00	-480,82			480,82	1.625,00	15-9-2018	
Goldman Sachs 2014/2024	2,125%	50.000	107,0702	53.535,08					50.000	102,86	51.430,05	1.062,50	-270,72			270,72	1.062,50	30-9-2018	
IBM Senior 2012/2019	1,375%	50.000	102,9245	51.462,25					50.000	101,38	50.690,48	687,50	-80,99			80,99	687,50	19-11-2018	
Kraft Heinz 2016/2028	2,250%	100.000	102,5384	102.538,35					100.000	98,27	98.267,45	2.250,00	-1.362,33			1.362,33	2.250,00	25-5-2018	
Kreditanst fuer Wiedera 2011/2019	2,625%	100.000	105,2297	105.229,65					100.000	101,96	101.955,35	2.625,00	-992,47			992,47	2.625,00	16-8-2018	
McDonalds 2013/2023	2,000%	100.000	107,1737	107.173,70					100.000	105,74	105.744,35	2.000,00	-1.172,60			1.172,60	2.000,00	1-6-2018	
Microsoft 2013/2033	2,625%	100.000	117,8410	117.840,95					100.000	116,42	116.416,15	2.625,00	-1.754,79			1.754,79	2.625,00	2-5-2018	
Nederland 2006/2023	3,750%	100.000	119,6787	119.678,70					100.000	116,84	116.840,95	3.750,00	-3.606,16			3.606,16	3.750,00	15-1-2018	
Nederland 2015/2025	0,250%	200.000	100,0611	200.122,10					200.000	101,50	202.996,50	500,00	-232,88			232,88	500,00	15-7-2018	
Nestle 2012/2019	1,500%	50.000	102,8614	51.430,68					50.000	100,97	50.485,60	750,00	-341,10			341,10	750,00	19-7-2018	
Nordrhein Westfalen 2017/2027	0,474%	100.000	98,9082	98.908,15					100.000	99,91	99.905,00	474,00	-468,49			412,96	418,47	17-2-2018	
Rabobank Nederland 2006/2021	4,375%	100.000	114,7035	114.703,45					100.000	110,36	110.357,95	4.375,00	-2.481,16			2.481,16	4.375,00	8-6-2018	
Rabobank Nederland 2010/2020	1,057%	50.000	102,5600	51.280,00					50.000	101,29	50.645,00	528,50	-65,16			65,16	528,50	17-11-2018	
Sabic Capital 2013/2020	2,750%	100.000	107,2298	107.229,75					100.000	104,54	104.537,50	2.750,00	-316,44			316,44	2.750,00	20-11-2018	
Siemens 2012/2020	1,500%	100.000	103,6161	103.616,05					100.000	102,13	102.126,20	1.500,00	-1.220,55			1.220,55	1.500,00	10-3-2018	
Toyota Motor Reg S 553 2013/2023	2,375%	50.000	110,0055	55.002,75					50.000	107,93	53.964,75	1.187,50	-1.086,64			1.086,64	1.187,50	1-2-2018	
van Lanschot Bankiers 2017/2027	0,875%	100.000	100,4785	100.478,50					100.000	100,69	100.687,00	875,00	-836,64			767,12	805,48	15-2-2018	
Duitsland 2014/2030	0,500%				100.000,00	121.188,04			100.000	121,66	121.659,81				-85,34	357,53	272,19	15-4-2018	
Oostenrijk 2018/2028	0,750%				100.000,00	99.460,00			100.000	102,37	102.368,75				-287,67	645,21	357,54	21-2-2018	
Mitsubishi Financial 2018/2023	0,680%				100.000,00	100.622,00			100.000	99,84	99.837,15				-415,45	627,84	212,39	29-1-2018	
Belgie 2017/2027	0,800%				100.000,00	101.862,00			100.000	101,35	101.351,80				-175,34	431,78	256,44	18-6-2018	
Westpac Banking 2017/2023	0,375%				100.000,00	99.277,00			100.000	98,96	98.956,15				-190,07	309,25	119,18	6-3-2018	
Nederland 2017/2028	0,750%				100.000,00	100.800,00			100.000	103,43	103.429,55	250,68			-186,99	349,32	413,01	15-7-2018	
Zweden 2013/2018	0,875%	100.000	100,1160	100.116,00	-100.000,00		-100.000,00		-			875,00	-798,29				76,71	2-2-2018	
Deutsche Boerse 2013/2018	1,125%	50.000	100,3130	50.156,50	-50.000,00		-50.000,00		-			562,50	-433,05				129,45	26-3-2018	
Deutsche Post 2012/2024	2,875%	25.000	115,1400	28.785,00	-25.000,00		-28.245,00		-				-41,35	364,30			322,95	11-12-2018	
Deutsche Telekom 2013/2021	2,125%	25.000	106,1912	26.547,79	-25.000,00		-26.280,50		-			531,25	-506,51	213,96			238,70	18-1-2018	
Innogy Finance 2013/2020	1,875%	25.000	103,9250	25.981,25	-25.000,00		-25.715,00		-			468,75	-431,51	173,37			210,61	30-1-2018	
Veolia Environment 2009/2019	6,750%	25.000	108,9382	27.234,54	-25.000,00		-26.320,00		-			1.687,50	-1.165,07	235,79			758,22	24-4-2018	
Robeco High Yield Bonds		2.256	97,5800	220.171,48	-2.256,32		-208.935,02		-			0,00	0,00				0,00		
Onterecht opgenomen vorderingen uit eerdere jaren																		0,00	
CRH 2017	0,350%												-2.406,85				-2.406,85		
New York Life	0,438%												-4.159,25				-4.159,25		
EFSF MTN 2016	2,750%												-1.276,15				-1.276,15		
				<b>3.130.968,07</b>		<b>623.209,04</b>	<b>-315.495,52</b>	<b>-150.000,00</b>			<b>3.238.503,17</b>	<b>51.755,98</b>	<b>-34.571,99</b>	<b>987,42</b>	<b>-1.340,86</b>	<b>25.949,84</b>	<b>42.780,40</b>		



## CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Wijnaendts Francken/Boekee Steunfonds

### A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2018

#### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 van Stichting Wijnaendts Francken/Boekee Steunfonds te Leiden gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Wijnaendts Francken/Boekee Steunfonds per 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met RJK C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2018;
2. de winst- en verliesrekening over 2018; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Wijnaendts Francken/Boekee Steunfonds zoals de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

### B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.



Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van RJK C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in RJK C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met RJK C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven.

### **C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

#### **Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met RJK C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de vennootschap te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

#### **Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Purmerend, 7 mei 2019

JAN<sup>©</sup> Accountants & Belastingadviseurs B.V.



Andrea van der Giezen RA RB