

Jaarrekening 2019

**Stichting
Wijnaendts Francken/ Boekee Steunfonds**

**Houtlaan 55
Leiden**

Opgemaakt door
Concern control, Alrijne zorggroep

Inhoudsopgave

Bestuursverslag	pag.	1
Balans per 31 december 2019	pag.	3
Staat van baten en lasten 2019	pag.	4
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	pag.	5
Toelichting op de balans	pag.	6
Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen	pag.	10
Toelichting op de staat van baten en lasten	pag.	11
Analyse financiële positie en resultaat	pag.	14
Samenstelling van het bestuur per 31-12-2019	pag.	15
Effectenportefeuille (Aandelen)	pag.	16
Effectenportefeuille (Obligaties)	pag.	18

Aan het bestuur van de Stichting
Wijnaendts Francken/Boeke Steunfonds

Leiden, 14 mei 2020

Betreft: Bestuursbrief bij de jaarrekening 2019

Geachte leden van het bestuur,

Bijgaand treft u aan de jaarrekening over 2019 van het Wijnaendts Francken/Boeke Steunfonds.

Het WFBS heeft als doel het Alrijne ziekenhuis te 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 budget gefinancierd kunnen worden. Het bestuur vergadert minimaal tweemaal per jaar. Tijdens deze vergaderingen worden aanvragen vanuit het ziekenhuis beoordeeld.

Het bestuur van de stichting bestaat per 31 december 2019 uit:

- De heer S. Pranger, voorzitter
- Mevrouw S.A.T. Rutten, secretaris/penningmeester
- De heer H. Wiersma
- Mevrouw M. van Loenhoud – de Wolf.

Het boekjaar 2019 is afgesloten met een negatief exploitatieresultaat van € 172.636 en een positief vermogensresultaat van € 505.228. Dit betekent per saldo een positief resultaat van € 332.592. De bestemmingsreserves zijn toegenomen met € 211.896 naar een bedrag van € 876.700. De algemene reserve is toegenomen met € 120.696 naar een bedrag van € 3.276.741.

In 2019 zijn voor een bedrag van € 204.008 de volgende aanvragen gerealiseerd:

- Samen beter (€ 56.592)
- Bevalbad en draadloos CTG (€ 56.192)
- Simulatiepop SEH (€ 53.617)
- Project Fit door de nacht (€ 14.095)
- Materiaal om functieverlies bij ouderen te voorkomen en de veiligheid te bevorderen (€ 6.242)
- Oriëntatieklokken (€ 3.553)
- Familiekamer Oncologie (€ 2.334)
- Cataract filmpje (€ 2.239)
- Brede tafel en stoelfiets GTU (€ 2.207)
- E-Health Platform Medische Psychologie, gebruikerslicenties en training (€ 1.977)
- 2 Relaxfauteuils (€ 1.896)
- Herinrichting ouderkamer afdeling Kind en Jeugd (€ 1.025)
- Turner IC (€ 978)
- Curling set (€ 656)
- Look good Feel better (€ 405)



In 2019 (mei en december) heeft het Steunfonds aanvragen gehonoreerd, waarvan de realisatie in 2019 heeft plaatsgevonden of in 2020 zal plaatsvinden. De aanvragen die nog niet in 2019 zijn gerealiseerd vormen de basis van de begroting 2020.

- 2 Relaxfauteuils (€ 2.000), geheel gerealiseerd 2019
- ~~E-Health~~ Platform Medische Psychologie, gebruikerslicenties en training (€ 1.972), geheel gerealiseerd 2019
- Herinrichting ouderkamer afdeling Kind en Jeugd (€ 2.000), deels gerealiseerd 2019
- Materiaal om functieverlies bij ouderen te voorkomen en de veiligheid te bevorderen (€ 14.950), deels gerealiseerd 2019
- Project Fit door de nacht (€ 38.963), deels gerealiseerd 2019
- Fonds Onderwijs en Wetenschap (€ 100.000)
- Lectoraat Verpleegkunde (€ 225.000)
- Muziek als Pijnstilling (18.000)
- Pilot Drukmeet platforms bij decubitus (€ 5.000)
- 2 Mobiele Babybadjes (€ 8.195)
- 4 Dementie telefoons, 2 VR brillen, 2 Tover tafels en een Beweeg/Fitnesstuin voor Oudshoorn/~~Leythenrode~~. (€ 31.970).

In het jaarverslag over 2018 is aangegeven dat het bestuur zich gaat beraden over een nieuwe beleggingsstrategie. Het bestuur heeft zich hierbij laten leiden door het gegeven dat het tot nu toe gevolgde actieve beleggingsbeleid vrijwel nooit een hoger resultaat heeft opgeleverd dan wanneer er sprake zou zijn geweest van een passief beleggingsbeleid en dat een actief beleggingsbeleid gepaard gaat met relatief hoge beleggingskosten. Er zijn een tweetal offertes gevraagd; bij de huidige beheerder, de Rabobank en bij ABN AMRO waarbij met name aan de twee hieronder genoemde voorwaarden moest worden voldaan:

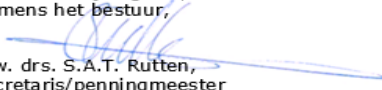
- een assetmix van 35% aandelen en 65% obligaties
- beleggen in een beperkt aantal beleggingsfondsen (~~trackers~~);

Het bestuur heeft, op basis van de uitgebrachte offertes en de verkregen indruk van de professionaliteit van de beide aanbieders besloten het beheer van de portefeuille onder te brengen bij ABN AMRO. De overdracht van de portefeuille heeft in 2019 plaatsgevonden. De risico's van de beleggingen zijn gemitigeerd omdat de stichting over is gestapt van individuele aandelen naar ~~indextrackers~~. Door de uitbraak van Corona staan de beurskoersen wereldwijd op dit moment onder druk. Dit heeft geen gevolgen voor de continuïteit van het WFBS omdat de stichting geen verplichtingen heeft.

In 2019 is besloten ook de tot de Alrijne Zorggroep behorende Woonzorgcentra in de gelegenheid te stellen steunaanvragen in te dienen. De statuten van de Stichting zullen hierop worden aangepast.

Voor 2020 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,


mw. drs. S.A.T. Rutten,
secretaris/penningmeester

Balans (na winstverdeling)

Activa	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
Effecten				
Aandelen	2.075.663		1.836.924	
Obligaties	<u>3.457.036</u>		<u>3.238.503</u>	
		5.532.699		5.075.428
Vorderingen				
Nog te ontvangen posten	29.959		56.741	
Vooruitbetaalde kosten	<u>-</u>		<u>-</u>	
		29.959		56.741
Liquide middelen		167.047		73.382
		<u>5.729.706</u>		<u>5.205.550</u>

Balans (na winstverdeling)

Passiva	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Stichtingskapitaal	454		454	
Continuïteitsreserve	1.150.000		1.150.000	
Algemene reserve	3.276.741		3.156.045	
Bestemmingsreserves	<u>876.700</u>		<u>664.803</u>	
		5.303.895		4.971.302
Kortlopende schulden				
R/C Alrijne	414.640		219.477	
Overige schulden	<u>11.171</u>		<u>14.771</u>	
		425.811		234.247
		<u>5.729.706</u>		<u>5.205.550</u>



Staat van baten en lasten

	2019	2018
	€	€
Baten		
Effecten	63.022	67.353
Rente	58	28
Bijzondere baten	-	9.070
Totaal baten	63.081	76.452
Lasten		
Administratie- en accountantskosten	8.790	8.491
Kosten effecten	21.633	5.173
Overige algemene kosten	1.286	5.005
Ondersteuning aan Alrijne zorggroep	204.008	123.201
Totaal lasten	235.717	141.870
Exploitatieresultaat	172.636-	65.418-
Koerswinst / verlies aandelen	481.452	215.050-
Koerswinst / verlies obligaties	23.776	50.178-
Vermogensresultaat	505.228	265.228-
Resultaat boekjaar	332.592	330.646-
Resultaat bestemming :		
<i>Toevoeging/onttrekking aan de algemene reserve :</i>	<u>120.696</u>	<u>403.229-</u>
<i>Toevoeging/onttrekking aan bestemmingsreserves:</i>		
SamenBeter & SamenAlrijne	56.592-	42.557-
Parkeerdek Leiden		-
Familiekamer		11.220-
Oriëntatieklokken	3.553-	19.955-
Bevalbad en draadloos CTG	56.192-	62.000
Instructiefilm cataract operaties	2.500-	2.500
Brede tafel en stoelfiets	2.105-	2.105
Simulatiepop SEH	53.617-	78.000
Kurlingset NRU	650-	650
Turner IC	1.060-	1.060
Drukmeetplatform bij decubitus	5.000	
Mobiel babybadje	8.195	
Aanvragen Leythenrode/ /Oudshoorn	31.970	
Muziek als pijnstilling	18.000	
Lectoraat verpleegkunde	225.000	
Fonds onderwijs en wetenschap	100.000	
Totaal mutatie bestemmingsreserves:	<u>211.896</u>	<u>72.583</u>
Totaal resultaat	332.592	330.646-



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

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 2019 van De Rabobank en de ABN AMRO bank.

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. Afgesproken 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)

Activa	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Vaste activa		
<i>Stand per 1 januari</i>	0	16.056
Pendelbus Alrijne aanschafwaarde		
Afschrijving		2.833-
Verkoop		10.000-
Boekwaarde verlies		3.223-
<i>Stand per 31 december</i>	<u>-</u>	<u>-</u>
Effecten		
Aandelen	2.075.663	1.836.924
Obligaties	<u>3.457.036</u>	<u>3.238.503</u>
Volgens specificatie op blz. 19 t/m 22	<u>5.532.699</u>	<u>5.075.428</u>
Toelichting		
De effecten zijn per 31-12-2019 gewaardeerd tegen beurskoers (indien beschikbaar) en sinds juli 2019 in bewaring bij vermogensbeheer ABN-AMRO.		
Vorderingen		
<u>Nog te ontvangen posten</u>		
Te ontvangen rente	58	28
Couponrente	29.901	25.950
Te ontvangen overigen	-	30.763
	<u>29.959</u>	<u>56.741</u>
<u>Vooruitbetaalde kosten</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Liquide middelen		
Rabobank rekening courant	93	2.480
Rabobank beleggingsrekening	22.484	70.902
ABN-AMRO rekening courant	13.459	-
ABN-AMRO beleggingsrekening	<u>131.011</u>	<u>-</u>
	<u>167.047</u>	<u>73.382</u>
Totaal activa	<u>5.729.706</u>	<u>5.205.550</u>



Toelichting op de balans (na winst verdeling)

Passiva	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Eigen vermogen		
<u>Stichtingskapitaal</u>		
Bij de oprichting van de Stichting Steunfonds In 1962 gesteld op fl. 1.000,-	<u>454</u>	<u>454</u>
<u>Continuïteitsreserve</u>		
Stand	<u>1.150.000</u>	<u>1.150.000</u>
<u>Algemene reserve</u>		
Stand per 1 januari	3.156.045	3.559.274
Resultaat verdeling verslagjaar	<u>120.696</u>	<u>403.229-</u>
	<u>3.276.741</u>	<u>3.156.045</u>
Bestemmingsreserves		
Totaal bestemmingsreserves	<u>876.700</u>	<u>664.803</u>
<u>SamenBeter & SamenAlrijne</u>		
Stand per 1 januari	142.443	185.000
Resultaat verdeling verslagjaar	<u>56.591-</u>	<u>42.557-</u>
	<u>85.852</u>	<u>142.443</u>
<u>Parkeerdek Hellingbaan Leiden</u>		
Stand per 1 januari	370.000	370.000
Resultaat verdeling verslagjaar	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>370.000</u>	<u>370.000</u>
<u>Oriëntatieklokken</u>		
Stand per 1 januari	6.045	26.000
Resultaat verdeling verslagjaar	<u>3.553-</u>	<u>19.955-</u>
	<u>2.492</u>	<u>6.045</u>



Toelichting op de balans (na winst verdeling)

Passiva	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Bestemmingsreserves		
<u>Familiekamer</u>		
Stand per 1 januari	-	11.220
Resultaat verdeling verslagjaar		11.200-
Dotatie aan algemene reserve		20-
	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>Bevalbad en draadloos CTG</u>		
Stand per 1 januari	62.000	-
Resultaat verdeling verslagjaar	<u>56.192-</u>	<u>62.000</u>
Stand per 31 december	<u>5.808</u>	<u>62.000</u>
<u>Instructiefilm cataract operaties</u>		
Stand per 1 januari	2.500	-
Resultaat verdeling verslagjaar	2.239-	2.500
Dotatie aan algemene reserve	<u>262-</u>	
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>2.500</u>
<u>Brede tafel en stoelfiets</u>		
Stand per 1 januari	2.105	-
Resultaat verdeling verslagjaar	<u>2.105-</u>	<u>2.105</u>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>2.105</u>
<u>Simulatiepop SEH</u>		
Stand per 1 januari	78.000	-
Resultaat verdeling verslagjaar	<u>53.617-</u>	<u>78.000</u>
Stand per 31 december	<u>24.383</u>	<u>78.000</u>
<u>Curlingset NRU</u>		
Stand per 1 januari	650	-
Resultaat verdeling verslagjaar	<u>650-</u>	<u>650</u>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>650</u>
<u>Turner IC</u>		
Stand per 1 januari	1.060	-
Resultaat verdeling verslagjaar	978-	1.060
Dotatie aan algemene reserve	<u>82-</u>	
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>1.060</u>



Toelichting op de balans (na winst verdeling)

Passiva	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Bestemmingsreserves		
<u>Drukmeetplatform bij decubitus</u>		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaat verdeling verslagjaar	5.000	-
Stand per 31 december	<u>5.000</u>	<u>-</u>
<u>Mobiel babybadje</u>		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaat verdeling verslagjaar	8.195	-
Stand per 31 december	<u>8.195</u>	<u>-</u>
<u>Aanvragen Leythenrode/ Oudshoorn</u>		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaat verdeling verslagjaar	31.970	-
Stand per 31 december	<u>31.970</u>	<u>-</u>
<u>Lectoraat verpleegkunde</u>		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaat verdeling verslagjaar	225.000	-
Stand per 31 december	<u>225.000</u>	<u>-</u>
<u>Muziek als pijnstilling</u>		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaat verdeling verslagjaar	18.000	-
Stand per 31 december	<u>18.000</u>	<u>-</u>
<u>Fonds onderwijs en wetenschap</u>		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaat verdeling verslagjaar	100.000	-
Stand per 31 december	<u>100.000</u>	<u>-</u>
Kortlopende schulden		
<u>R/C Alrijne zorggroep</u>	<u>414.640</u>	<u>219.477</u>
<u>Overige schulden</u>		
Te betalen accountantskosten	6.000	5.627
Te betalen bankkosten (vermogensfee)	4.669	6.644
Nog te ontvangen facturen	502	2.500
	<u>11.171</u>	<u>14.771</u>
Totaal passiva	<u>5.729.706</u>	<u>5.205.550</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

Baten	2019	2018
	€	€
Effecten		
Bij: ontvangen coupons	47.545	51.756
Af: lopende rente vorig verslagjaar	25.950-	26.730-
Af: afboekingen vorderingen voorgaand jaar		7.842-
Bij: coupons ontvangen door verkoop	18.703	987
Af: coupons betaald door aankoop	22.496-	1.341-
Bij: lopende rente verslagjaar	<u>29.901</u>	<u>25.950</u>
Totaal coupons	47.703	42.780
Dividend	15.319	24.574
Kapitaalsuitering	-	-
Totaal effecten	<u>63.022</u>	<u>67.353</u>
Rente		
Liquide middelen	<u>58</u>	<u>28</u>
Bijzondere baten		
Afwikkeling legaat Brouwer		9.070
	<u>-</u>	<u>9.070</u>
Totaal baten	<u>63.081</u>	<u>76.452</u>



Toelichting op de staat van baten en lasten

Lasten	2019	2018
	€	€
Administratie- en accountantskosten		
Accountantskosten	6.290	5.990
Administratiekosten	2.500	2.500
	<u>8.790</u>	<u>8.491</u>
Kosten effecten		
Vermogensbeheerfee	<u>21.633</u>	<u>5.173</u>
Overige algemene kosten		
Afschrijving pendelbus		2.833
Representatie kosten		1.044
Verzekeringen	908	908
KvK	48	48
Bank- en valutakosten	330	172
	<u>1.286</u>	<u>5.005</u>
Ondersteuning aan de Alrijne Zorggroep		
Diverse kinderafdeling		592
Look Good Feel Better	405	1.700
Pendelbus Leiden Leidderdorp		28.421
Boekwaarde verlies pendelbus		3.223
Familiekamer GTU		11.522
Leidsche dagblad		215
Oriëntatieklokken	3.553	19.955
Materiaal om functieverlies bij ouderen te voorkomen	6.242	10.017
Help huiskamerproject		5.000
Samen Beter	56.592	10.912
Samen Alrijne		31.645
Bevalbad en draadloos CTG	56.192	
Brede tafel en stoelfiets GTU	2.207	
Cataract filmpje	2.239	
Curling set	656	
EHealth platform Medische Psychologie	1.977	
Familiekamer oncologie	2.334	
Fit door de nacht	14.095	
Herinrichting ouderkamer C5	1.025	
Relaxfauteuils	1.896	
Simulatiepop SEH	53.617	
Turner IC	978	
	<u>204.008</u>	<u>123.201</u>
Totaal lasten	235.717	141.870



Toelichting op de staat van baten en lasten

Vermogensresultaat	2019	2018
	€	€
Aandelen		
Koerswaarde per 31 december	2.075.663	1.836.924
Koerswaarde per 1 januari	<u>1.836.924-</u>	<u>1.974.125-</u>
Mutatie	238.738	137.200-
Aandelen - aankoop	2.617.799-	340.183-
Aandelen - uitwisseling		
Aandelen - liquidatie	157	
Aandelen - verkoop	<u>2.860.355</u>	<u>262.335</u>
Koerswinst aandelen	<u>481.452</u>	<u>215.050-</u>
Obligaties		
Koerswaarde per 31 december	3.457.036	3.238.503
Koerswaarde per 1 januari	<u>3.238.503-</u>	<u>3.130.968-</u>
Mutatie	218.533	107.535
Obligatie - aankoop	3.317.678-	623.209-
Obligatie - verkoop / aflossing	<u>3.122.921</u>	<u>465.496</u>
Koersverlies- / winst obligaties	<u>23.776</u>	<u>50.178-</u>
Vermogensresultaat	505.228	265.228-
Resultaat boekjaar	<u><u>332.592</u></u>	<u><u>330.646-</u></u>

Analyse vermogen

Beleggingen

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

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	%	€	%
Aandelen	2.075.663	37,52	1.836.924	36,19
Obligaties	3.457.036	62,48	3.238.503	63,81
Totaal effecten	5.532.699	100,00	5.075.428	100,00

Rendement

	Baten	Begin saldo	Eind saldo	Gem. Belegd vermogen	Rendement
	€	€	€	€	%
Aandelen/dividend :	15.319	1.836.924	2.075.663	1.956.294	0,78
Obligaties/coupons :	47.703	3.238.503	3.457.036	3.347.770	1,42
	63.022	5.075.428	5.532.699	5.304.063	1,19
Rente					
- Rabobank / ABN-Amro	58	73.382	167.047	120.215	0,05
Gemiddeld rendement	63.081	5.148.809	5.699.746	5.424.278	1,16

Resultaat

	Aandelen	Obligaties	Totaal
	€	€	€
Koerswaarde 1 januari	1.836.924	3.238.503	5.075.428
Bij: aankopen / stockdividend	2.617.799	3.317.678	5.935.477
Af: verkopen / lossingen	-2.860.355	-3.122.921	-5.983.276
Af: liquidatie	-157		
Af: uitwisselingen			
	1.594.211	3.433.260	5.027.628
Beurswaarde 31 december	2.075.663	3.457.036	5.532.699
Resultaat	481.452	23.776	505.228

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



Samenstelling van het bestuur per 31-12-2019

Dhr. S. Pranger
voorzitter

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

Drs. H. Wiersma
lid

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

Rooster van aftreden:

jaar:

Drs. H. Wiersma
Dhr. S. Pranger
Mw. drs. S.A.T. Rutten
mw. Mr. M. van Loenhoud - de Wolf

2020 herbenoembaar
2020 niet herbenoembaar
2021 niet herbenoembaar
2022 herbenoembaar

AANDELEN	STAND 31-12-2018			Aankoop			Uitwisseling	Liquidatie	Verkoop			STAND 31-12-2019		
	Omschrijving	Aantal	Koers In €	Waarde in €	Aantal	Koers In €			Waarde in €	Aantal	Koers In €	Waarde in €	Aantal	Koers In €
Actiam Index Aand Wereld	3.965,59	29,32	116.271	2.818,15	33,71	95.000			6.783,00-	36,25	245.884-	0		-
Actiam Index Aand Wereld									0,74-	35,95	27-			-
Allianz Best Styles Glob Eq Acc	191,33	1.119,38	214.166	17,11	1.283,94	21.970			208,00-	1.353,20	281.466-	0-		-
Allianz Best Styles Glob Eq Acc									0,44-	1.346,22	589-			-
Amundi ETF CAC 40	1.388,00	67,62	93.857						1.388,00-	78,50	108.958-	-		-
BGF GIB Japan Small Midcap Oppor Fd	1.236,49	54,28	67.117						586,31-	58,45	34.270-	-		-
BGF GIB Japan Small Midcap Oppor Fd									0,18-	67,38	12-			-
BGF GIB Japan Small Midcap Oppor Fd									650,00-	67,93	44.155-			-
Comgest Growth Emerging Markets I	2.190,43	31,48	68.955						1.633,14-	33,52	54.743-	-		-
Comgest Growth Emerging Markets I									0,28-	35,58	10-			-
Comgest Growth Emerging Markets I									557,00-	35,45	19.746-			-
Comgest Promising Companies Growth	3.643,10	12,37	45.065						746,33-	12,93	9.650-	-		-
Comgest Promising Companies Growth									0,78-	12,87	10-			-
Comgest Promising Companies Growth									2.896,00-	12,94	37.474-			-
Fidelity Japan Aggr growth	5.594,62	10,54	58.967						68,64-	11,80	810-	-		-
Fidelity Japan Aggr growth									0,97-	13,40	13-			-
Fidelity Japan Aggr growth									5.525,00-	13,65	75.416-			-
Fidelity Pacific Fund Euro	3.494,31	15,16	52.974						116,35-	16,76	1.950-	-		-
Fidelity Pacific Fund Euro									0,96-	18,09	17-			-
Fidelity Pacific Fund Euro									3.377,00-	18,20	61.461-			-
Ishares Automation en robotics ETF	15.984,00	5,42	86.710						1.376,00-	6,44	8.863-	-		-
Ishares Automation en robotics ETF									14.608,00-	7,17	104.769-			-
Ishares Core MSCI World	1.828,00	43,30	79.152						1.828,00-	50,26	91.866-	-		-
Ishares MSCI World Quality factor				1.171,00	32,64	38.216			1.171,00-	34,74	40.676-	-		-
Ishares Edge MSCI World Value factor				1.457,00	26,20	38.173			1.457,00-	28,29	41.213-	-		-
Ishares Edge MSCI World Size factor				1.301,00	29,35	38.178			1.301,00-	31,19	40.572-	-		-
Ishares Edge MSCI World Mom factor				1.023,00	37,34	38.194			1.023,00-	39,31	40.216-	-		-
Ishares Edge MSCI World Min Volat				894,00	42,75	38.214			894,00-	45,99	41.119-	-		-
JP Morgan Europe Strategic Value C	453,05	111,70	50.605						453,05-	122,42	55.462-	-		-
JP Morgan Asia growth				369,89	103,41	38.250			369,89-	112,70	41.686-	-		-



AANDELEN	STAND 31-12-2018			Aankoop			Uitwisseling	Liquidatie	Verkoop			STAND 31-12-2019		
	Omschrijving	Aantal	Koers In €	Waarde in €	Aantal	Koers In €			Waarde in €	Aantal	Aantal	Koers In €	Waarde in €	Aantal
Northern Trust Wld Custom ESG Eq I	9.638,40	12,16	117.167	6.838,86	13,90	95.030			0,25-	14,88	4-	-		-
Northern Trust Wld Custom ESG Eq I									16.477,00-	14,85	244.744-			
Northern Trust Em Custom ESG Eq I				3.016,40	12,68	38.250			0,40-	13,56	5-	-		-
Northern Trust Em Custom ESG Eq I									3.016,00-	13,54	40.850-			
Robeco GI AC Multi Factor Eq	1.709,58	120,09	205.304	187,02	135,33	25.310			1.896,61-	139,10	263.818-	-		-
Schroder ISF Frontier Markets Eq	634,22	132,93	84.306						183,04-	146,31	26.780-	-		-
Schroder ISF Frontier Markets Eq									0,18-	150,05	27-			
Schroder ISF Frontier Markets Eq									451,00-	150,53	67.889-			
SPDR MSCI Europe Financials ETF	1.704,00	46,43	79.117	118,00	52,43	6.187			1.822,00-	54,66	99.595-	-		-
Threadneedle Pan Europe Small Comp	4.534,69	8,01	36.323						4.534,69-	9,61	43.578-	-		-
Vanguard Global Smallcap Index Fund				554,73	172,39	95.630			0,73-	179,91	131-	-		-
Vanguard Global Smallcap Index Fund									554,00-	180,43	99.960-			
Vanguard Pacific Ex Japan Index Eur	589,42	130,76	77.071						589,42-	150,44	88.670-	-		-
Vanguard S P 500 ETF	7.305,00	41,57	303.647						6.329,00-	48,71	308.311-	-		-
Vanguard S P 500 ETF									976,00-	52,04	50.787-			
Wellington Asian Opportunities				3.435,61	11,13	38.250			3.435,61-	12,25	42.103-	-		-
GLG MS B (side pocket)	3,58	42,10	151									-		-
Northern trust world WSG EQ IDX B dis (ABN Amro)				1.200,00	1.479,91	1.775.889						1.200	1.557,11	1.868.532
Northern trust emerging markets ESG EQ IDX B dis (ABN Amro)				155,00	1.271,35	197.059						155	1.334,99	206.923
European Convergence Development (Rabobank)	20.738,00											20.738	0,01	207
TOTAAL AANDELEN			1.836.924			2.617.799					-157,48			2.860.355-
														2.075.663



OBLIGATIES		Stand 31-12-2018			Mutatie				Stand 31-12-2019			ontvangen	lopende vorig jaar	d.m.v. verkoop	d.m.v. aankoop	lopende verslag jaar	Totaal
Omschrijving	%	Aantal	Koers in %	Waarde in €	Aantal	Aankoop	Verkoop	Aflossing	Aantal	Koers In %	Waarde in €						
3M 2013/2021	1,875%	100.000	105,1%	105.140	100.000-		104.185-		-				241-	1.798		-	1.557
AT T 2016/2023	2,750%	100.000	107,4%	107.431	100.000-		109.086-		-			2.750	1.710-	1.240		-	2.279
Belgie 2017/2027	0,800%	100.000	101,4%	101.352	100.000-		107.838-		-			800	432-	286		-	655
BMW Finance 2012/2019	3,250%	50.000	100,1%	50.043	50.000-			50.000-	-			1.625	1.567-			-	58
Daimler Medium Term Notes 2012/20	1,750%	50.000	101,9%	50.941	50.000-		50.225-		-			875	827-	678		-	726
Deutsche Boerse 2012/2022	2,375%	100.000	108,7%	108.734	100.000-		107.410-		-			2.375	566-	169		-	1.978
Duitsland 2012/2023	0,105%	300.000	113,6%	340.924	300.000-		340.123-		-			319	225-	177		-	270
Duitsland 2014/2030	0,500%	100.000	121,7%	121.660	100.000-		126.824-		-			519	358-	287		-	449
Eurofima Basel 2009/2021	4,000%	200.000	111,7%	223.356	200.000-		217.700-		-			8.000	1.447-	87		-	6.641
Goldman Sachs 2014/2024	2,125%	50.000	102,9%	51.430	50.000-		54.455-		-			1.063	271-	90		-	882
IBM Senior 2012/2019	1,375%	50.000	101,4%	50.690	50.000-			50.000-	-			688	81-			-	607
Kraft Heinz 2016/2028	2,250%	100.000	98,3%	98.267	100.000-		106.390-		-			2.250	1.362-	977		-	1.865
Kreditanst fuer Wiedera 2011/2019	2,625%	100.000	102,0%	101.955	100.000-			100.000-	-			2.625	992-			-	1.633
McDonalds 2013/2023	2,000%	100.000	105,7%	105.744	100.000-		107.540-		-			2.000	1.173-	831		-	1.658
Microsoft 2013/2033	2,625%	100.000	116,4%	116.416	100.000-		129.612-		-			2.625	1.755-	1.305		-	2.176
Mitsubishi Financial 2018/2023	0,680%	100.000	99,8%	99.837	100.000-		101.680-		-			576	628-	518		-	466
Nederland 2015/2025	0,250%	200.000	101,5%	202.997	200.000-		208.200-		-			500	233-	147		-	415
Nederland 2017/2028	0,750%	100.000	103,4%	103.430	100.000-		109.150-		-			750	349-	221		-	622
Nestle 2012/2019	1,500%	50.000	101,0%	50.486	50.000-			50.000-	-			750	341-			-	409
Nordrhein Westfalen 2017/2027	0,474%	100.000	99,9%	99.905	100.000-		104.972-		-			500	413-	352		-	439
Oostenrijk 2018/2028	0,750%	100.000	102,4%	102.369	100.000-		108.010-		-			803	645-	520		-	678
Rabobank Nederland 2006/2021	4,375%	100.000	110,4%	110.358	100.000-		107.330-		-			4.375	2.481-	1.745		-	3.639
Rabobank Nederland 2010/2020	VAR	50.000	101,3%	50.645	50.000-		49.990-		-				65-	477		-	412
Sabic Capital 2013/2020	2,750%	100.000	104,5%	104.538	100.000-		102.900-		-				316-	2.599		-	2.283
Siemens 2012/2020	1,500%	100.000	102,1%	102.126	100.000-		100.670-		-			1.500	1.221-	963		-	1.243
Toyota Motor Reg S 553 2013/2023	2,375%	50.000	107,9%	53.965	50.000-		53.976-		-			1.188	1.087-	885		-	986
van Lanschot Bankiers 2017/2027	0,875%	100.000	100,7%	100.687	100.000-		106.195-		-			875	767-	618		-	726
Westpac Banking 2017/2023	0,375%	100.000	98,96	98.956	100.000-		101.330-		-			375	309-	246		-	312



OBLIGATIES		Stand 31-12-2018			Mutatie				Stand 31-12-2019			ontvangen	lopende vorig jaar	d.m.v. verkoop	d.m.v. aankoop	lopende verslag jaar	Totaal
Omschrijving	%	Aantal	Koers in %	Waarde in €	Aantal	Aankoop	Verkoop	Aflossing	Aantal	Koers In %	Waarde in €						
AA Robeco Quant Duration Global bond					4.400	448.404			4.400	101,41%	446.204						
Finland 2012/2022	1,625%	100.000	107,3%	107.281					100.000	105,97%	105.970	1.625	481-			475	1.619
Nederland 2006/2023	3,750%	100.000	116,8%	116.841	50.000-		57.130-		50.000	113,31%	56.652	3.750	3.606-	1.485		1.798	3.426
Ierland 2013/2023	3,900%				420.000	482.521			420.000	114,00%	478.779				10.070-	12.800	2.730
Kredit Wiederaufbau 2017/2025	0,250%				146.000	151.349			146.000	102,72%	149.971				123-	184	61
Bank Ned Gem 2016/2026	1,000%				150.000	161.477			150.000	106,66%	159.990				1.200-	1.451	251
Spanje 2018/2028	1,400%				320.000	353.498			320.000	108,78%	348.080				2.252-	2.999	747
VAR Spanje 2014/2030	var				140.000	174.148			140.000	123,69%	173.169	1.465			1.342-	124	247
Belgie 2015/20131	1,000%				290.000	321.561			290.000	108,90%	315.810				1.038-	1.521	483
NIBC bank 2017/2022	1,500%				164.000	169.248			164.000	103,00%	168.920				1.840-	2.251	411
Skand Enskilda 2017/2022	0,300%				155.000	156.550			155.000	100,75%	156.155				326-	404	78
Anheuser 2016/2022	0,875%				175.000	178.973			175.000	102,25%	178.938				954-	1.209	255
Deutsche Telekom Int Fin 2016/2023	0,625%				201.000	205.322			201.000	101,88%	204.778				724-	934	210
NE properties 2019/2026	1,875%				155.000	155.465			155.000	99,94%	154.907				175-	659	484
Enel Finance intl 2019/2027	0,375%				153.000	152.679			153.000	99,06%	151.554				22-	118	96
Aroundtown 2018/2028	1,625%				200.000	206.484			200.000	103,58%	207.160				2.431-	2.974	543
				3.238.503		3.317.678	2.872.921-	250.000-			3.457.036	47.545	25.950-	18.703	22.496-	29.901	47.703





CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Wijnaendts Francken/Boekee Steunfonds

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 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 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met RJK C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2019;
2. de winst- en verliesrekening over 2019; 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 huishouding 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 huishouding 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 huishouding 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 huishouding 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 huishouding 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, 14 mei 2020

JAN[©] Accountants & Belastingadviseurs B.V.



Andrea van der Giezen RA RB