



---

**Stichting Beurzenfonds United World Colleges,  
Amsterdam (statutair)**

---

JAARSTUKKEN PER 31 DECEMBER 2022

---

## **Inhoudsopgave**

Jaarstukken per 31 december 2022.....	1
Inhoudsopgave .....	2
Bestuursverslag 2022 .....	3
Balans per 31 december 2022.....	7
Staat van baten en lasten over 2022 .....	8
Kasstroomoverzicht.....	9
Toelichting bij de Jaarrekening.....	10
Toelichting bij de Balans .....	12
Toelichting bij de staat van Baten en lasten .....	16
Specificatie verdeling kosten naar bestemming .....	17
Overige gegevens .....	18
Staat van effecten per 31 december 2022.....	19

Het bestuur van de Stichting Beurzenfonds United World Colleges biedt hierbij het jaarverslag aan over het boekjaar 2022

Stichting Beurzenfonds United World Colleges (hierna: de “Stichting”) is gevestigd in Haarlem (statutair in Amsterdam). Conform de statuten, laatstelijk gewijzigd op 30 augustus 2012, heeft de Stichting tot doel het bevorderen van de doelstellingen en het ondersteunen van de werkzaamheden van de te Amsterdam gevestigde Vereniging United World Colleges Nederland, of de te eniger tijd daarvoor in de plaats getreden rechtspersoon. Op de Algemene Ledenvergadering van de Vereniging UWC van 7 juli 2018 is besloten de Vereniging te laten fuseren met Stichting UWC Nederland. Deze vernieuwde Stichting UWC Nederland zet de activiteiten van de Vereniging voort, waaronder uitdrukkelijk begrepen het verstrekken van beurzen ten behoeve van leerlingen, toegelaten tot één van de opleidingen verbonden aan de United World Colleges (UWC). Stichting UWC Nederland ondersteunt wereldwijd UWC's en draagt de idealen van UWC uit in Nederland. De meest zichtbare activiteiten zijn het werven en selecteren van leerlingen ten behoeve van opleidingen aangesloten bij de UWC-organisatie, en het onderhouden en bevorderen van contacten tussen oud-leerlingen van UWC.

De werkzaamheden van Stichting Beurzenfonds United World Colleges beperken zich sinds 2015 tot vermogensbeheer van het stamkapitaal en het ter beschikking stellen van middelen aan Stichting UWC Nederland ten behoeve van beurzen voor Nederlandse leerlingen.

Het bestuur van de Stichting heeft het afgelopen jaar geen wijziging ondergaan. Per einde boekjaar bestond het bestuur uit de volgende personen:

De heer A.P.J.C. Kroon, Voorzitter,  
De heer H.R. Lavies, Penningmeester,  
De heer H.J.R. Slettenhaar, Secretaris.

Het bestuur bestuurt de Stichting en neemt de meeste besluiten met meerderheid van stemmen. Een aantal, in de statuten nader omschreven, besluiten dient met algemene stemmen te worden genomen. Voorbeelden zijn het wijzigen van vermogensbeheerder en het ter leen verstrekken van gelden. In 2022 zijn alle besluiten met algemene stemmen genomen.

Bestuursleden worden benoemd door het bestuur van de Stichting na overleg met het bestuur van Stichting UWC Nederland. Bestuursleden worden benoemd voor maximaal drie jaar en mogen herbenoemd worden. De bestuursleden zijn allen onbezoldigd en hebben geen relevante nevenfuncties. De Stichting heeft naast het bestuur geen vrijwilligers en ook geen personeel.

De jaarrekening wordt opgesteld volgens de Richtlijn voor de jaarverslaggeving Organisaties zonder winststreven (RJ 640).

### ***Baten***

Met ingang van 2015 heeft Stichting UWC Nederland zelf fondsenwerving op zich genomen. De Stichting Beurzenfonds United World Colleges ontvangt sindsdien vooral giften die zijn bedoeld om bij te dragen aan een stamkapitaal dat wordt belegd, zodat uit de beleggingsopbrengsten middelen ter beschikking kunnen worden gesteld van de Stichting UWC Nederland voor het verstrekken van beurzen aan geselecteerde leerlingen, in overeenstemming met de statuten van de Stichting Beurzenfonds UWC.. Deze giften kunnen bestaan uit stortingen aan Fondsen op Naam of uit bijdragen aan het stamkapitaal in algemene zin. Op deze manier dragen donoren bij aan de opbouw van een fonds waarmee de financiering van beurzen voor door Stichting UWC Nederland geselecteerde leerlingen op lange termijn wordt veiliggesteld. Vanzelfsprekend accepteert de

Stichting Beurzenfonds United World Colleges ook giften die direct aan beurzen voor geselecteerde leerlingen besteed mogen worden.

Als gevolg van de invasie van de Oekraïne door Rusland in februari 2022 en aansluitende oorlog zijn de wereldwijde macro-economische omstandigheden en vooruitzichten in 2022 sterk verslechterd met grote koersdalingen op de financiële markten tot gevolg. Door aanhoudend stijgende energie-, voedsel- en grondstofprijzen zijn de algemene prijsniveaus als gevolg van inflatie zeer sterk gestegen. In Nederland kwam de gemiddelde inflatie op consumentengoederen- en diensten over 2022 bijvoorbeeld uit op 10,0% (2021: 2,1%), de hoogste inflatie sinds 1975<sup>1</sup>.

Na een eerdere stijging van de marktwaarde van de beleggingsportefeuille van UWC Beurzenfonds van € 148.529 over 2021, heeft de beleggingsportefeuille in 2022 juist een sterke daling laten zien van € 252.557. Deze daling van onze portefeuille is redelijk in lijn met het verloop van de wereldwijde indices die als graadmeter voor een vergelijkbare portefeuille worden gebruikt.

De verwachte toekomstige netto-opbrengsten uit beleggingen laten zich moeilijk nauwkeurig schatten, maar de Stichting streeft in haar beleggingsbeleid naar een jaarlijks rendement waaruit ten minste de operationele kosten kunnen worden gedekt en waaruit daarnaast jaarlijks een stabiel bedrag aan beurzen ter beschikking kan worden gesteld van de Stichting United World Colleges Nederland.

### ***Fondsen op naam***

Binnen de Stichting zijn er sinds 2018 twee zogenoemde fondsen op naam. Deze fondsen hebben een aparte status binnen het Beurzenfonds conform de wensen van de schenkers. De Stichting probeert in haar fondsenwervingsbeleid de komende jaren het aantal fondsen op naam verder uit te breiden. De donaties in deze fondsen worden door de Stichting binnen het Beurzenfonds hetzelfde belegd als het overige vermogen, maar zij worden apart geadministreerd. Vanaf 2022 is besloten de fondsen op naam apart op de balans te verantwoorden. De vergelijkende cijfers 2021 zijn hierop aangepast.

#### **Hella Fonds**

Het Hella Fonds is een fonds op naam met een jaarlijkse periodieke schenking van € 25.000 door de naamgever en schenker voor een periode van 5 jaar met ingang van het boekjaar 2018. In 2022 is de schenking van € 25.000 nog niet voldaan deze hebben wij als vordering opgenomen.

In 2021 heeft het fonds een halve beurs ter beschikking gesteld aan een leerling die hierdoor in de leergang 2021/2023 naar UWC Maastricht kan. Hiervoor is in 2022 Euro 29.000 uit het fonds onttrokken. Het rendement op het fonds was in 2022 € 16.561 negatief hiermee komt het saldo in dit fonds per einde boekjaar € 67.563.

Voor leergang 2022/2024 draagt het Hella fonds bij aan een leerling die hiermee naar UWC Dilijan kan. Hiervoor zal in 2023 een bedrag van € 15.000 aan het fonds worden onttrokken.

#### **Stichting Familiefonds M.H. van Boven**

De Stichting Familiefonds M.H. van Boven is een fonds op naam dat is opgericht in 2018. In dit fonds zijn sinds 2018 door de naamgever een aantal stortingen voldaan. In 2020 is de naamgever een periodieke schenking aangegaan voor 5 jaar voor een jaarlijkse periodieke schenking van € 10.000. In 2022 is er een extra storting in het fonds gedaan van € 15.000.

Het fonds heeft in 2021 een beurs ter beschikking gesteld aan een leerling uit Curaçao die hierdoor in de leergang 2021/2023 naar UWC Dilijan kan. Voor leergang 2022/2024 draagt het fonds bij in de kosten voor een leerling naar UWC Costa en een leerling naar UWC Maastricht.

In 2022 bedroeg de onttrekking voor deze 3 leerlingen € 51.500. Het negatieve rendement over 2022 bedroeg € 13.900, waarmee het saldo in dit fonds per einde boekjaar € 39.301 bedroeg.

<sup>1</sup> CBS Nederland 2023

### ***Kosten werving baten***

De kosten van het werven van de baten voor Stichting Beurzenfonds UWC betreffen uitsluitend de kosten van de beleggingen. Deze waren € 9.460, hetgeen in lijn was met voorgaande jaren. De Stichting betaalt conform de beheerovereenkomst met Van Lanschot Bankiers een jaarlijks tarief van 0,4%. Daarnaast vallen ook provisies voor transacties onder deze kosten.

### ***Bestedingen***

In 2022 is de totale bijdrage aan Stichting UWC Nederland ten behoeve van beurzen uitgekomen op € 234.000. Dit bedrag bestond uit de bovengenoemde bijdragen uit de fondsen op naam, aangevuld met enkele individuele giften en een jaarlijkse bijdrage van € 75.000

### ***Saldo baten en lasten***

Het saldo van baten en lasten is over 2022 uitgekomen op een verlies van € 438.922. Over 2021 was dit nog en winst € 173.751. Dit verlies is het gevolg van de hoge bijdrage aan beurzen, maar vooral ook van het negatieve sentiment op de financiële markten.

### ***Continuïteitsreserve, Stamkapitaal***

De Stichting kent in overeenstemming met RJ 640 de volgende reserves/fondsen:

- Continuïteitsreserve: Deze reserve wordt gevormd voor de dekking van risico's op de korte termijn om daarmee zeker te stellen dat de Stichting in de naaste toekomst haar activiteiten kan blijven uitvoeren. De omvang van deze reserve wordt bepaald door de hoogte van de kosten voor het verwerven van de baten en de kosten van beheer en administratie. Deze reserve is in 2022 verhoogd naar € 33.000.
- Stamkapitaal: Het stamkapitaal had ultimo 2021 een omvang van € 1.896.515. In het boekjaar 2022 is het afgenomen tot € 1.537.836. Conform het beleidsplan van de Stichting is het de doelstelling om het fonds te laten aangroeien tot € 5 miljoen teneinde jaarlijkse schommelingen in de ontvangst van giften van derden bij Stichting UWC Nederland optimaal te kunnen opvangen.

### ***Beleggingsbeleid***

De vrij beschikbare middelen worden deels belegd in aandelen (en andere risicodragende beleggingen) en deels in obligaties (en andere risicomijdende beleggingen). Ook wordt een deel aangehouden op spaarrekeningen. De strategische allocatie van de beleggingen is 50% risicodragend (aandelen en onroerend goed) en 50% risicomijdend (obligaties), waarbij thans de helft van het risicodragend belegd vermogen is belegd in zgn. duurzaamheidsfondsen van onder meer Triodos, ASN en Kempen.

Het beheer van de beleggingen is in eigen hand. De beleggingsrekeningen lopen bij Van Lanschot Bankiers. Op basis van het advies van Van Lanschot worden de beleggingsbeslissingen genomen door het bestuur van Stichting Beurzenfonds UWC.

De liquide middelen staan voornamelijk op spaar- of beleggingsrekeningen bij Van Lanschot en de Rabobank. Het gezamenlijke saldo op deze rekeningen was per balansdatum € 405.103. Een jaar eerder was dat nog € 553.499. Deze afname in liquiditeiten is met name veroorzaakt door de betalingen aan UWC Nederland voor beurzen.

Er hebben geen mutaties plaatsgevonden in de beleggingsportefeuille. De verdeling van de beleggingsportefeuille bij Van Lanschot bestond uit vastgoedfondsen (ca. 5%), obligaties (ca. 29%), aandelenfondsen (ca. 44%) en liquide middelen (ca. 23%). Aan het eind van het boekjaar was de totale omvang van de beleggingen plus de liquide middelen € 1.788.639 (2021: € 2.204.364).

### *Prognose 2023*

#### *Baten*

Wij verwachten dat de baten uit fondsenwerving zullen uitkomen op € 360.000. Wij zijn in gesprek met een stichting die bij opheffing haar vermogen aan ons zal overdragen als toevoeging aan ons stamkapitaal. Daarnaast verwachten wij weer stortingen in het Hella Fonds en het Marius van Boven Fonds van beide € 25.000 en een vrijval van € 10.000 van een langlopende lening met bijbehorende schenkingsakte.

Gezien het onvoorspelbare politieke en economische klimaat is het onmogelijk een verwachting van de beleggingsresultaten af te geven.

#### *Lasten*

Kosten die voor Stichting Beurzenfonds ten laste van het resultaat worden gebracht zijn de kosten voor het verwerven van de baten en de kosten van beheer en administratie. De kosten voor het verwerven van de baten betreffen enkel de kosten voor het beheer van de beleggingen. Deze beramen we op € 10.000 in 2023. De kosten voor beheer en administratie, accountantskosten en bankkosten, zullen naar verwachting uitkomen op € 12.000.

Wij gaan ervan uit dat Stichting Beurzenfonds op grond van de door haar behaalde beleggingsresultaten in eerdere boekjaren een gift van € 75.000 aan UWC Nederland te kunnen doen ten behoeve van beurzen voor Nederlandse UWC-leerlingen. Daarnaast zijn er bedragen beschikbaar uit giften en de fondsen op naam van € 64.000, waarmee de totale bijdrage aan beurzen voor het leerjaar 2023/2025 op Euro 139.000 zal uitkomen (te betalen in 2-jaarlijkse termijnen).

Afhankelijk van de verdere ontwikkelingen op de financiële markten zal het fondsvermogen in 2023 vermoedelijk licht stijgen.

Het Bestuur van de Stichting Beurzenfonds United World Colleges,

A.P.J.C. Kroon (Voorzitter)

H.R. Lavies (Penningmeester)

H.J.R. Slettenhaar (Secretaris)

Haarlem, 30 juni 2023

---

**BALANS PER 31 DECEMBER 2022**

---

(na bestemming saldo baten en lasten en in hele Euro's)

---

	Toelichting	2022	2021
<b>Financiële vaste activa</b>	1	13.130	13.130
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>	2	25.922	619
<b>Effecten</b>	3	1.383.536	1.650.865
<b>Liquide middelen</b>	4	405.103	553.499
		<u>1.827.691</u>	<u>2.218.113</u>
<b>Eigen vermogen</b>			
Continuïteitsreserve	5	33.000	27.282
Stamkapitaal			
Algemeen	6	1.537.836	1.896.515
Fondsen op naam	7	<u>106.864</u>	<u>192.825</u>
Totaal stamkapitaal		1.644.700	2.089.340
Totaal eigen vermogen		1.677.700	2.116.622
<b>Langlopende schulden</b>			
Langlopende leningen	8	10.000	20.000
<b>Kortlopende schulden</b>			
Overige schulden en overlopende passiva	9	139.991	81.491
		<u>1.827.691</u>	<u>2.218.113</u>

---

---

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022**

---

	toelichting	werkelijk 2022	begroting 2022	werkelijk 2021
<b>BATEN</b>				
<b>Baten</b>				
Baten uit eigen fondswerving	10	61.350	145.000	146.350
Resultaat op beleggingen	11	(252.519)	80.000	148.589
<b>Totaal baten</b>		<u>(191.169)</u>	<u>225.000</u>	<u>294.939</u>
<b>LASTEN</b>				
<b>Besteed aan doelstellingen</b>				
Bijdrage aan Stichting UWC Nederland	12	234.000	113.000	103.000
		<u>234.000</u>	<u>113.000</u>	<u>103.000</u>
<b>Werving baten</b>				
Kosten van beleggingen	13	9.460	10.000	9.773
		<u>9.460</u>	<u>10.000</u>	<u>9.773</u>
<b>Kosten beheer en administratie</b>	14	4.293	3.500	8.415
<b>Tekort (overschot)</b>		<u>(438.922)</u>	<u>98.500</u>	<u>173.751</u>
<b>Het tekort (overschot) is toegevoegd (onttrokken) aan:</b>				
Continuïteitsreserve		5.718	0	8.344
Stamkapitaal				
Algemeen		(358.679)	63.500	120.049
Fondsen op naam		(85.961)	35.000	45.358
Totaal stamkapitaal		<u>(444.640)</u>	<u>98.500</u>	<u>165.407</u>
		<u>(438.922)</u>	<u>98.500</u>	<u>173.751</u>



---

## KASSTROOMOVERZICHT

---

	2022	2021
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
<b>Tekort / Overschot</b>	(438.922)	173.751
<b>Veranderingen in werkkapitaal:</b>		
Mutatie vorderingen en overlopende activa	(25.303)	3.354
Mutatie langlopende schulden	(10.000)	(10.000)
Mutatie kortlopende schulden	58.500	66.000
	(415.763)	233.105
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Investering en desinvestering in effecten	267.329	(135.549)
Mutatie financiële vaste activa	0	2.155
	267.329	(133.394)
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
	0	0
Afname/toename geldmiddelen	(148.396)	99.711
<b>Liquide middelen</b>		
Saldo per 1 januari	553.499	453.788
Afname/toename	(148.396)	99.711
Saldo per 31 december	405.103	553.499

---

## TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

---

### *Algemeen*

De Stichting is opgericht op 4 april 1975 en heeft haar statutaire zetel in Amsterdam. De Stichting heeft haar statuten in augustus 2012 gewijzigd. Het boekjaar eindigt nu per 31 december van ieder jaar. De Stichting is door de fiscus aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

### *Toegepaste grondslagen*

De jaarrekening wordt opgesteld volgens de Richtlijn voor de jaarverslaggeving Organisaties zonder winststreven (RJ 640).

### *Doelstelling*

De Stichting heeft als doel het bevorderen van de doelstellingen en het ondersteunen van de werkzaamheden van de te Amsterdam gevestigde Stichting UWC Nederland, waaronder uitdrukkelijk begrepen het verstrekken van beurzen ten behoeve van leerlingen, toegelaten tot één van de opleidingen verbonden aan de United World Colleges (UWC). Zij tracht dit doel te bereiken onder meer door het verstrekken van financiële steun, het werven en beheren van fondsen.”

Stichting UWC Nederland ondersteunt wereldwijd UWC's en draagt de idealen van UWC uit in Nederland. Meer zichtbare activiteiten zijn het werven en selecteren van leerlingen ten behoeve van opleidingen aangesloten bij de UWC-organisatie, en het onderhouden en bevorderen van contacten tussen oud-leerlingen van UWC.

## **Waarderingsgrondslagen**

### 1. Effecten

De effecten worden gewaardeerd tegen beurswaarde ultimo boekjaar.

### 2. Reserves

#### *Continuïteitsreserve*

De continuïteitsreserve is gevormd om de continuïteit te waarborgen ingeval van (tijdelijke) sterk tegenvallende opbrengsten

#### *Stamkapitaal*

Het resultaat na de dotaties/onttrekkingen aan de continuïteitsreserve wordt toegevoegd aan het stamkapitaal.

#### *Fondsen op naam*

De fondsen op naam maken onderdeel uit van het stamkapitaal maar worden apart geregistreerd om de donateurs inzicht te geven in de besteding van het fonds.

### 3. Vreemde valuta

Activa en passiva in vreemde valuta worden omgerekend naar euro's tegen koersen per balansdatum. Transacties in vreemde valuta worden omgerekend naar euro's tegen koersen ten tijde van de transactie. Koersverschillen worden verantwoord in de staat van baten en lasten.

### 4. Activa en passiva

Alle overige activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders aangegeven. De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

### 5. Resultaatbepaling

Baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop ze betrekking hebben. Opbrengsten uit effecten worden bruto verantwoord. De ingehouden dividendbelasting wordt verantwoord onder de overige vorderingen.

### 6. Vennootschapsbelasting

De Stichting is niet onderworpen aan de vennootschapsbelasting.

---

TOELICHTING BIJ DE BALANS

---

2022

2021

---

**1 Financiële vaste activa**

*Leningen u/g*

Met een aantal ouders is afgesproken dat de ouderbijdragen mogen worden betaald over een periode die langer is dan de twee jaar dat de leerlingen op een college zitten. Het deel van de ouderbijdrage dat buiten de periode van twee jaar valt is opgenomen als lening. De leningen verstrekt aan ouders zijn renteloos en er zijn geen zekerheden gesteld.

Het verloop van de leningen aan ouders gedurende het boekjaar is als volgt:

Saldo per 1 januari	13.130	16.467
Ontvangsten	0	(500)
Afboeking	0	(2.837)
	<u>13.130</u>	<u>13.130</u>
Af: voorziening dubieuze debiteuren		
Saldo per 31 december	<u>13.130</u>	<u>13.130</u>

De ouderbijdragen lopen sinds 2014 via de Stichting UWC Nederland, er zullen geen nieuwe leningen meer verstrekt worden en er zijn geen andere langlopende vordering inzake ouderbijdragen.

**2 Vorderingen**

Vorderingen gift 2022	25.000	0
Te vorderen dividendbelasting	922	619
Saldo per 31 december	<u>25.922</u>	<u>619</u>

De vorderingen hebben een looptijd van korter dan één jaar.

### 3 Effecten

De samenstelling van de effectenportefeuille per 31 december 2022 is opgenomen op pagina 18. De waardering van de beleggingen vindt plaats tegen beurswaarde per ultimo boekjaar.

De fondsen zijn in open bewaring ondergebracht bij Van Lanschot Bankiers.

Beurswaarde per 1 januari	1.650.865	1.515.316
Aankopen	0	0
Verkopen	0	0
	<u>1.650.865</u>	<u>1.515.316</u>
Mutatie ongerealiseerd koersresultaat	(267.329)	135.549
Gerealiseerd koersresultaat	0	0
Beurswaarde per 31 december	<u><u>1.383.536</u></u>	<u><u>1.650.865</u></u>

### 4 Liquide middelen

De liquide middelen zijn direct opeisbaar. Deze middelen worden aangehouden in rekening courant bij de Rabobank en bij Van Lanschot Bankiers. De saldi per 31 december zijn als volgt:

Rabobank	175.820	328.131
Van Lanschot Bankiers	<u>229.283</u>	<u>225.368</u>
Saldo per 31 december	<u><u>405.103</u></u>	<u><u>553.499</u></u>

### 5 Continuïteitsreserve

Dit is een reserve die gevormd is voor de dekking van risico's op de korte termijn om zeker te stellen dat de Stichting ook in toekomst aan haar verplichting kan voldoen.

De reserve is vastgesteld op 1,5 keer de verwachte jaarlijkse kosten van eigen fondswerving en de kosten van beheer en administratie.

Het verloop gedurende het boekjaar is als volgt:

Saldo per 1 januari	27.282	18.938
Dotatie ten laste van het resultaat	<u>5.718</u>	<u>8.344</u>
Saldo per 31 december	<u><u>33.000</u></u>	<u><u>27.282</u></u>

## 6 Stamkapitaal

Het stamkapitaal is gevormd om middels jaarlijkse beleggingsinkomsten, beurzen voor leerlingen vanuit Nederland in de toekomst zeker te stellen.

Het streven is om dit kapitaal te laten groeien tot een omvang van € 5 miljoen. Die omvang achten wij noodzakelijk om de Stichting UWC Nederland van een stabiele beurzenstroom te kunnen voorzien, zodat die Stichting minder kwetsbaar en afhankelijk wordt van fluctuerende bijdragen.

Het verloop van het algemene deel van het stamkapitaal gedurende het boekjaar is als volgt:

Saldo per 1 januari	1.896.515	1.776.466
Onttrekking (dotatie) t.l.v. het resultaat	<u>-358.679</u>	<u>120.049</u>
Saldo per 31 december	<u><u>1.537.836</u></u>	<u><u>1.896.515</u></u>

## 7 Fondsen op naam

Op verzoek van de donoren zijn er een tweetal fondsen op naam. De bedragen worden toegevoegd aan het stamkapitaal maar afzonderlijk geadmistreerd.

Het verloop gedurende het boekjaar is als volgt:

### Het Marius van Boven Fonds

Saldo per 1 januari	79.701	68.825
Dotatie aan het fonds	25.000	25.000
Onttrekking ten behoeve van beurzen	-51.500	-22.000
Onttrekking (dotatie) t.l.v. het resultaat	<u>-13.900</u>	<u>7.876</u>
Saldo per 31 december	<u><u>39.301</u></u>	<u><u>79.701</u></u>

### Het Hella Fonds

Saldo per 1 januari	113.124	78.642
Dotatie aan het fonds	0	25.000
Onttrekking ten behoeve van beurzen	-29.000	0
Onttrekking (dotatie) t.l.v. het resultaat	<u>-16.561</u>	<u>9.482</u>
Saldo per 31 december	<u><u>67.563</u></u>	<u><u>113.124</u></u>

## 8 Langlopende schulden

Hieronder zijn opgenomen de langlopende termijnen van een lening. Tegenover deze lening staat een schenkingsakte. Deze schenkingsakte is vanwege het onzekere karakter niet in de balans opgenomen.

Langlopende lening	<u>10.000</u>	<u>20.000</u>
	<u>10.000</u>	<u>20.000</u>

## 9 Overige schulden en overlopende passiva

Hieronder zijn de schulden opgenomen die een resterende looptijd hebben van korter dan één jaar:

Nog te betalen bijdrage UWC Nederland inzake beurzen	124.500	66.000
Kortlopende deel van de lening met schenkingsakte	10.000	10.000
Nog te betalen accountantskosten	3.146	3.146
Nog te betalen bankkosten	<u>2.345</u>	<u>2.345</u>
	<u>139.991</u>	<u>81.491</u>

---

**TOELICHTING BIJ DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

---

	werkelijk <b>2022</b>	werkelijk <b>2021</b>
<b>10 Baten uit eigen fondsenwerving</b>		
Bijdragen en sponsorgelden	61.350	146.350
	<u>61.350</u>	<u>146.350</u>
 <b>11 Resultaat op beleggingen</b>		
Dividenden, couponrente en bankrente	14.810	13.040
Ongerealiseerd koersresultaat	-267.329	135.549
Gerealiseerd koersresultaat	-	-
	<u>-252.519</u>	<u>148.589</u>
 <b>12 Bestedingspercentage</b>		
Som besteed aan doelstellingen	234.000	103.000
Som der baten	-191.169	294.939
Bestedingspercentage	<u>-122,4%</u>	<u>34,9%</u>
 <b>13 Kostenpercentage</b>		
Baten uit eigen fondsenwerving en beleggingen	-191.207	294.939
Kosten uit eigen fondsenwerving	9.460	9.773
Kostenpercentage	<u>-4,9%</u>	<u>3,3%</u>
 <b>14 Kosten beheer en administratie</b>		
Accountantskosten	2.255	2.634
Afboeking dubieuze vorderingen	-	4.218
Rente lasten	1.619	1.303
Bankkosten	240	205
Overige kosten	179	55
	<u>4.293</u>	<u>8.415</u>



---

**SPECIFICATIE VERDELING KOSTEN NAAR BESTEMMING**

---

<b>Bestemming</b>	<b>Doelstelling</b>	<b>Kosten beleggingen</b>	<b>Beheer en administratie</b>	<b>Totaal</b>
Besteed aan doelstelling	234.000			234.000
Kosten eigen fondsenwerving		9.460		9.460
Algemene kosten			4.293	4.293
<b>Totaal</b>	<b>234.000</b>	<b>9.460</b>	<b>4.293</b>	<b>247.753</b>

Kosten worden toegerekend aan de doelstelling, werving baten of kosten beheer en administratie:

- direct toerekenbare kosten worden direct toegerekend
- niet direct toerekenbare kosten worden verantwoord onder kosten beheer en administratie.

**Personeel**

De stichting had gedurende de periode 2022 en 2021 geen personeel in dienst.

**Bestuur**

De stichting had gedurende de periode 2022 en 2021 drie bestuurders.  
De bestuurders ontvangen geen vergoeding.

Amsterdam, 30 juni 2023

A.P.J.C. Kroon (voorzitter)

H.R. Lavies (penningmeester)

H.J.R. Slettenhaar (secretaris)

---

OVERIGE GEGEVENS

---

**Verwerking Resultaat**

	Totaal 2022	Totaal 2021
Dotatie Continuïteitsreserve	5.718	8.344
Onttrekking (Dotatie) Stamkapitaal		
Het Marius van Boven Fonds	(40.400)	10.876
Het Hella Fonds	(45.561)	34.482
Algemeen stamkapitaal	<u>(358.679)</u>	<u>120.049</u>
	<u>(444.640)</u>	<u>165.407</u>
Tekort (Overschot)	<u>(438.922)</u>	<u>173.751</u>

STAAT VAN EFFECTEN PER 31 DECEMBER 2022

Naam fonds	aantal c.q. nominale waarde	Beurswaarde 31-12-2022	Kostprijs
<b>Aandelen</b>			
Unibail Rodamco-Westfield	1.840	89.479	231.709
<b>Beleggingsfondsen</b>			
ASN Duurzaam aandelenfonds DIV	2.000	262.900	99.012
ASN Milieu en waterfonds DIV	1.750	79.048	44.398
Kempen Europe High Fund Y DIV	9.756	64.824	83.209
Rob Sam Sust Europe SC FD BN DIV	420	74.294	58.750
Kempen Lux Sust Europe SC FD BN DIV	2.610	115.597	70.327
T. Rowe-glob. EM MKTS EQ, Q C RV	11.000	119.214	104.084
Triodos Sust. EQ FD Z DIV EUR	1.370	63.924	44.991
	<u>28.906</u>	<u>779.801</u>	<u>504.771</u>
<b>Obligaties</b>			
ILO FRANCE (OAT)11-27	50.000	68.667	52.372
Vanguard Eurozone Fd I Plus ACC	1.050	126.195	120.229
BlueBay IG Bond Fund I ACC	1.029	170.814	170.001
Kempen Lux Euro Sust Credit FD BN DIV	6.800	148.580	171.836
	<u>58.879</u>	<u>514.256</u>	<u>514.438</u>
<b>Totaal</b>	<u>89.625</u>	<u>1.383.536</u>	<u>1.250.918</u>

## Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Beurzenfonds United World Colleges te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

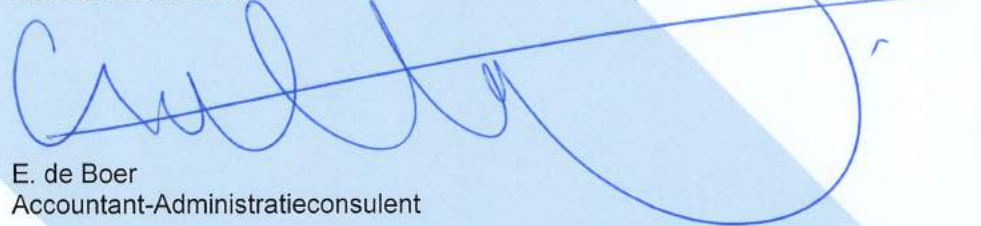
Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Beurzenfonds United World Colleges. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Mijdrecht, 13 november 2023

Accountant Xtra B.V.



E. de Boer  
Accountant-Administratieconsulent