

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

JAARSTUKKEN PER 31 DECEMBER 2023

Inhoudsopgave

Jaarstukken per 31 december 2023	1
Inhoudsopgave	2
Bestuursverslag 2023	3
Balans per 31 december 2023	8
Staat van baten en lasten over 2023	9
Kasstroomoverzicht	10
Toelichting bij de jaarrekening	11
Toelichting bij de Balans	13
Toelichting bij de staat van Baten en lasten	17
Specificatie verdeling kosten naar bestemming	18
Overige gegevens	19
Staat van effecten per 31 december 2023	20

BESTUURSVERSLAG 2023

Het bestuur van de Stichting Beurzenfonds United World Colleges biedt hierbij het jaarverslag aan over het boekjaar 2023.

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. Sinds de fusie op 7 juli 2018 van de Vereniging UWC van 7 juli 2018 met de Stichting UWC Nederland is dat de Stichting UWC Nederland. Deze stichting ondersteunt wereldwijd UWC's, draagt de idealen van UWC uit in Nederland. Daarnaast houdt zij zich bezig met het werven en selecteren van leerlingen ten behoeve van opleidingen aangesloten bij de UWC-organisatie en met het onderhouden en bevorderen van contacten tussen oud-leerlingen van UWC. Aan de geselecteerde leerlingen worden – indien strikt financieel noodzakelijk – beurzen verstrekt.

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 2023 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.

Na de sterke daling van de marktwaarde van de beleggingsportefeuille in 2022, zagen wij in 2023 een fors herstel van die waarde, in lijn met 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 bestaan sinds 2018 twee zogenoemde fondsen op naam. In 2023 zijn daaraan twee fondsen toegevoegd: het SIO fonds en het Willem Alexander Scholarship Fund (WASF). 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. Tenzij de donor anders heeft beslist, worden de middelen in deze fondsen door de Stichting binnen het Beurzenfonds op dezelfde wijze belegd als het overige vermogen, maar zij worden apart geadmistreerd. Vanaf 2022 is besloten de fondsen op naam apart op de balans te verantwoorden.

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 2023 is zowel de bijdrage van 2022 als die van 2023 geboekt. Voor leergang 2022/2024 draagt het Hella fonds bij aan een leerling die hiermee naar UWC Dilijan kan. Voor leergang 2023/2024 is er een bedrag beschikbaar gesteld voor een leerling die hiermee naar UWC Costa Rica kan. Voor deze leerlingen is in 2023 een bedrag van € 24.000 aan het fonds onttrokken. Er werd een rendement van € 8.583 gerealiseerd, zodat het saldo in dit fonds per einde boekjaar uitkwam op € 102.146.

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 2023 is er een extra storting in het fonds gedaan van € 40.000.

Voor de leergang 2022/2024 draagt het fonds bij in de kosten voor een leerling naar UWC Costa Rica en een leerling naar UWC Maastricht. In 2023 is besloten tot een bijdrage in de kosten voor een leerling naar UWC Costa Rica.

In 2023 bedroeg de onttrekking voor deze 3 leerlingen € 38.500. Het rendement over 2023 bedroeg € 6.633, waarmee het saldo in dit fonds per einde boekjaar € 57.434 bedroeg.

SIO Fonds

In 2023 heeft de Stichting Internationaal Onderwijs zichzelf opgeheven omdat haar doelstellingen grotendeels waren bereikt. Conform de statuten is gezocht naar een bestemming van het resterende vermogen in de sfeer van internationaal onderwijs en daarbij is uiteindelijk besloten dat die middelen aan het Beurzenfonds ten goede zouden komen. Het Beurzenfonds is de stichting en het bestuur erkentelijk voor deze keuze en heeft het bedrag van € 295.000 ondergebracht in een apart fonds op naam. Door toevoeging van het rendement over 2023 van € 18.614 bedraagt het saldo per einde boekjaar € 313.614.

Willem Alexander Scholarship Fund

Ter gelegenheid van de 50^{ste} verjaardag van koning Willem Alexander, een alumni van UWC Atlantic, heeft een aantal alumni en ouders van alumni middelen bijeengebracht om uit het rendement daarvan bij te dragen aan een beurs voor een Nederlandse leerling. Deze middelen zijn in beheer gegeven aan UWC Atlantic. In 2023 is echter besloten dat toekomstige bijdragen aan het fonds zullen worden gedaan aan het Beurzenfonds, dat daartoe het genoemde fonds op naam heeft opgezet. Donoren aan het fonds stemmen ermee in dat twee beheerders namens hen beslissen over de bestemming van de middelen van het fonds.

Tegen het einde van 2023 ontving het fonds € 20.000 aan bijdragen, die samen met het rendement van € 63 de stand van het fonds per einde boekjaar op € 20.063 brengen.

Kosten werving baten

De kosten van het werven van de baten voor Stichting Beurzenfonds UWC betreffen uitsluitend de kosten van de beleggingen. Deze waren € 10.042, 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 2023 is de totale bijdrage aan Stichting UWC Nederland ten behoeve van beurzen uitgekomen op € 118.000. Dit bedrag bestaat uit de toegezegde bijdrage aan beurzen voor leerjaar 2023/2024, ten laste van de beurzen op naam € 36.000 aangevuld met een bijdrage van € 82.000. Welke bedragen in 2-jaarlijkse termijnen aan UWC Nederland worden overgemaakt.

Saldo baten en lasten

Het saldo van baten en lasten is over 2023 uitgekomen op een batig saldo van € 433.607. Over 2022 was dit nog een verlies van € 438.922. Het batig saldo is het gevolg van de bovengenoemde substantiële giften, een positief sentiment op de financiële markten en een gematigde bijdrage aan beurzen.

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 2023 verhoogd naar € 40.000.
- Stamkapitaal: Het stamkapitaal had ultimo 2022 een omvang van € 1.644.700, waarvan € 1.537.836 in het algemene deel en € 106.864 in fondsen op naam. In het boekjaar 2023 is het toegenomen tot € 2.071.306, waarvan € 1.578.049 in het algemene deel en € 493.257 in fondsen op naam.

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 en liquide middelen), 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 € 640.454. Een jaar eerder was dat nog € 405.103. Deze toename in liquiditeiten is met name veroorzaakt door ontvangsten van bijdragen aan fondsen op naam.

Er hebben geen mutaties plaatsgevonden in de beleggingsportefeuille. De verdeling van de beleggingsportefeuille bij Van Lanschot bestond uit vastgoedfondsen (ca. 6%), obligaties (ca. 25%), aandelenfondsen (ca. 40%) en liquide middelen (ca. 29%). Aan het eind van het boekjaar was de totale omvang van de beleggingen plus de liquide middelen € 2.181.137 (2022: € 1.788.639).

Prognose 2024

Baten

Op basis van aktes en toezeggingen verwachten wij baten uit fondsenwerving van € 150.000, stortingen in het Hella Fonds en in het Marius van Boven Fonds van elk € 25.000 en in het Willem Alexander Scholarship Fonds van € 20.000. Daarnaast voorzien we een vrijval van € 10.000 van een langlopende lening met bijbehorende schenkingsakte. Naast dit totaal aan giften van € 230.000 hopen wij een aanzienlijk bedrag aan bijdragen te kunnen ophalen.

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 € 12.000 in 2024. De kosten voor beheer en administratie, accountantskosten en bankkosten, zullen naar verwachting eveneens 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 € 82.000 aan UWC Nederland zal kunnen doen ten behoeve van beurzen voor Nederlandse UWC-leerlingen. Daarnaast zijn er bedragen beschikbaar uit giften en de fondsen op naam van € 50.000, waarmee de totale bijdrage aan beurzen naar verwachting op € 132.000 zal uitkomen (te betalen in 2-jaarlijkse termijnen).

Afhankelijk van de verdere ontwikkelingen op de financiële markten zal het fondsvermogen in 2024 vermoedelijk verder 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, 31 mei 2024

BALANS PER 31 DECEMBER 2023

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

	Toelichting	2023	2022
Financiële vaste activa	1	0	13.130
Vorderingen en overlopende activa	2	1.160	25.922
Effecten	3	1.540.683	1.383.536
Liquide middelen	4	640.454	405.103
		<u>2.182.297</u>	<u>1.827.691</u>
Eigen vermogen			
Continuïteitsreserve	5	40.000	33.000
Stamkapitaal			
Algemeen	6	1.578.049	1.537.836
Fondsen op naam	7	<u>493.257</u>	<u>106.864</u>
Totaal stamkapitaal		2.071.306	1.644.700
Totaal eigen vermogen		2.111.306	1.677.700
Langlopende schulden			
Langlopende leningen	8	0	10.000
Kortlopende schulden			
Overige schulden en overlopende passiva	9	70.991	139.991
		<u>2.182.297</u>	<u>1.827.691</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	toelichting	werkelijk 2023	begroting 2023	werkelijk 2022
BATEN				
Baten				
Baten uit eigen fondswerving	10	400.750	360.000	61.350
Resultaat op beleggingen	11	177.992	0	(252.519)
Totaal baten		<u>578.742</u>	<u>360.000</u>	<u>(191.169)</u>
LASTEN				
Besteed aan doelstellingen				
Bijdrage aan Stichting UWC Nederland	12	118.000	139.000	234.000
		<u>118.000</u>	<u>139.000</u>	<u>234.000</u>
Werving baten				
Kosten van beleggingen	13	10.042	10.000	9.460
		<u>10.042</u>	<u>10.000</u>	<u>9.460</u>
Kosten beheer en administratie	14	17.093	12.000	4.293
Overschot (tekort)		<u>433.607</u>	<u>199.000</u>	<u>(438.922)</u>
Het overschot (tekort) is toegevoegd (onttrokken) aan:				
Continuïteitsreserve		7.000	0	5.718
Stamkapitaal				
Algemeen		40.213	164.000	(358.679)
Fondsen op naam		<u>386.394</u>	<u>35.000</u>	<u>(85.961)</u>
Totaal stamkapitaal		426.607	199.000	(444.640)
		<u>433.607</u>	<u>199.000</u>	<u>(438.922)</u>

KASSTROOMOVERZICHT

	2023	2022
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Overschot (tekort)	433.607	(438.922)
Veranderingen in werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen en overlopende activa	24.761	(25.303)
Mutatie langlopende schulden	(10.000)	(10.000)
Mutatie kortlopende schulden	(69.000)	58.500
	379.368	(415.725)
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investing en desinvestering in effecten	(157.147)	267.329
Mutatie financiële vaste activa	13.130	0
	(144.017)	267.329
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	0	0
Toename (afname) geldmiddelen	235.351	(148.396)
Liquide middelen		
Saldo per 1 januari	405.103	553.499
Toename (afname)	235.351	(148.396)
Saldo per 31 december	640.454	405.103

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

2023

2022

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. De vorderingen die per januari 2023 openstonden zijn ontstaan in 2008/2009. Contact met de ouders is niet meer gelukt en de vorderingen zijn nu afgeboekt.

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

Saldo per 1 januari	13.130	13.130
Ontvangsten	0	0
Afboeking	(13.130)	0
	0	13.130
Af: voorziening dubieuze debiteuren		
Saldo per 31 december	0	13.130

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

2 Vorderingen

Vorderingen gift 2022	0	25.000
Te vorderen dividendbelasting	1.160	922
Saldo per 31 december	1.160	25.922

Deze vorderingen hebben een looptijd van korter dan één jaar.

3 Effecten

De samenstelling van de effectenportefeuille per 31 december 2023 is opgenomen op pagina 20.

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	1.383.536	1.650.865
Aankopen	0	0
Verkopen	0	0
	<u>1.383.536</u>	<u>1.650.865</u>
Mutatie ongerealiseerd koersresultaat	157.147	(267.329)
Gerealiseerd koersresultaat	0	0
Beurswaarde per 31 december	<u>1.540.683</u>	<u>1.383.536</u>

4 Liquide middelen

De liquide middelen zijn direct opeisbaar. Deze middelen worden aangehouden in rekeningcourant bij de Rabobank en bij Van Lanschot Bankiers.

De saldi per 31 december zijn als volgt:

Rabobank	402.143	175.820
Van Lanschot Bankiers	<u>238.311</u>	<u>229.283</u>
Saldo per 31 december	<u>640.454</u>	<u>405.103</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 jaarlijkse kosten van eigen fondswerving en de kosten van beheer en administratie, samen ongeveer Euro 27.000.

Het verloop gedurende het boekjaar is als volgt:

Saldo per 1 januari	33.000	27.282
Dotatie ten laste van het resultaat	<u>7.000</u>	<u>5.718</u>
Saldo per 31 december	<u>40.000</u>	<u>33.000</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 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	1.537.836	1.896.515
Dotatie (onttrekking) t.l.v. het resultaat	40.213	-358.679
Saldo per 31 december	<u>1.578.049</u>	<u>1.537.836</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 geadministreerd.

Het verloop gedurende het boekjaar is als volgt:

Het Marius van Boven Fonds

Saldo per 1 januari	39.301	79.701
Dotatie aan het fonds	50.000	25.000
Onttrekking ten behoeve van beurzen	-38.500	-51.500
Dotatie (onttrekking) t.l.v. het resultaat	6.633	-13.900
Saldo per 31 december	<u>57.434</u>	<u>39.301</u>

Het Hella Fonds

Saldo per 1 januari	67.563	113.124
Dotatie aan het fonds	50.000	0
Onttrekking ten behoeve van beurzen	-24.000	-29.000
Dotatie (onttrekking) t.l.v. het resultaat	8.583	-16.561
Saldo per 31 december	<u>102.146</u>	<u>67.563</u>

Het WASF Fonds

Saldo per 1 januari	0	0
Dotatie aan het fonds Fam. Thijssen	10.000	0
Dotatie aan het fonds Fam. Lurvink	10.000	0
Dotatie t.l.v. het resultaat	63	0
Saldo per 31 december	<u>20.063</u>	<u>0</u>

	2023	2022
Het SIO Fonds		
Saldo per 1 januari	0	0
Dotatie aan het fonds	295.000	0
Dotatie t.l.v. het resultaat	18.614	0
Saldo per 31 december	<u>313.614</u>	<u>0</u>
 Fondsen op naam totaal saldo per 31 december	 <u>493.257</u>	 <u>106.864</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>0</u>	<u>10.000</u>
	<u>0</u>	<u>10.000</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	55.500	124.500
Kortlopende deel van de lening met schenkingsakte	10.000	10.000
Nog te betalen accountantskosten	3.146	3.146
Nog te betalen bankkosten	2.345	2.345
	<u>70.991</u>	<u>139.991</u>

TOELICHTING BIJ DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	werkelijk 2023	werkelijk 2022
10 Baten uit eigen fondsenwerving		
Bijdragen en sponsorgelden	400.750	61.350
	<u>400.750</u>	<u>61.350</u>
11 Resultaat op beleggingen		
Dividenden, couponrente en bankrente	20.845	14.810
Ongerealiseerd koersresultaat	157.147	-267.329
Gerealiseerd koersresultaat	-	-
	<u>177.992</u>	<u>-252.519</u>
12 Bestedingspercentage		
Som besteed aan doelstellingen	118.000	234.000
Som der baten	578.742	-191.169
Bestedingspercentage	<u>20,4%</u>	<u>-122,4%</u>
13 Kostenpercentage		
Baten uit eigen fondsenwerving en beleggingen	578.742	-191.169
Kosten van eigen fondsenwerving	10.042	9.460
Kostenpercentage	<u>1,7%</u>	<u>-4,9%</u>
14 Kosten beheer en administratie		
Accountantskosten	2.738	2.255
Afboeking dubieuze vorderingen	13.130	-
Rente lasten	750	1.619
Bankkosten	269	240
Overige kosten	206	179
	<u>17.093</u>	<u>4.293</u>

SPECIFICATIE VERDELING KOSTEN NAAR BESTEMMING

Bestemming	Doelstelling	Kosten beleggingen	Beheer en administratie	Totaal
Besteed aan doelstelling	118.000			118.000
Kosten eigen fondsenwerving		10.042		10.042
Algemene kosten			17.093	17.093
Totaal	118.000	10.042	17.093	145.135

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 2023 en 2022 geen personeel in dienst.

Bestuur

De stichting had gedurende de periode 2023 en 2022 drie bestuurders.

De bestuurders ontvangen geen vergoeding.

Haarlem, 31 mei 2024

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

H.R. Lavies (penningmeester)

H.J.R. Slettenhaar (secretaris)

OVERIGE GEGEVENS

Verwerking Resultaat

	Totaal 2023	Totaal 2022
Dotatie Continuïteitsreserve	7.000	5.718
Onttrekking (Dotatie) Stamkapitaal		
Het Marius van Boven Fonds	18.133	(40.400)
Het Hella Fonds	34.584	(45.561)
Het WASF Fonds	20.063	0
Het SIO Fonds	313.614	0
Algemeen stamkapitaal	40.213	(358.679)
	426.607	(444.640)
Overschot (Tekort)	433.607	(438.922)

STAAT VAN EFFECTEN PER 31 DECEMBER 2023

Naam fonds	aantal c.q. nominale waarde	Beurswaarde 31-12-2023	Kostprijs
Aandelen			
Unibail Rodamco-Westfield	1.840	123.133	231.709
Beleggingsfondsen			
ASN Duurzaam aandelenfonds DIV	2.000	320.500	99.012
ASN Milieu en waterfonds DIV	1.750	85.820	44.398
Kempen Europe High Fund Y DIV	9.756	69.033	83.209
Rob Sam Sust Europe SC FD BN DIV	420	84.949	58.750
Kempen Lux Sust Europe SC FD BN DIV	2.610	121.835	70.327
T. Rowe-glob. EM MKTS EQ, Q C RV	11.000	116.387	104.084
Triodos Sust. EQ FD Z DIV EUR	1.370	73.309	44.991
	28.906	871.833	504.771
Obligaties			
ILO FRANCE (OAT)11-27	50.000	70.056	52.372
Vanguard Eurozone Fd I Plus ACC	1.050	134.302	120.229
BlueBay IG Bond Fund I ACC	1.029	186.115	170.001
Kempen Lux Euro Sust Credit FD BN DIV	6.800	155.244	171.836
	58.879	545.717	514.438
Totaal	89.625	1.540.683	1.250.918

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 2023 en staat van baten en lasten over 2023 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 dan ook ervan 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.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Mijdrecht, 20 juni 2024

Accountant Xtra B.V.



E. de Boer
Accountant-Administratieconsulent