

ÅRSREDOVISNING för 2009

C.W. Berglunds stipendiestiftelse

817603-7300

StiftelseID: 91336

Förvaltningsberättelse

Stiftelsens ändamål

Till i första hand släkting till donator kronofogde C.W. Berglund, oberoende av nation, samt därefter till behövande studerande av Östgöta nation, född inom de delar av Kalmar eller Jönköpings län som tillhör Linköpings stift. Finns ingen sådan sökande tilldelas stipendium studerande av Östgöta nation utan avseende på födelseort. Stipendium utdelas efter förslag av nationens inspektör av rektor och får innehållas i tre år med prolongation högst två år.

Stiftelsen har under året fullgjort sina uppgifter genom att för angivna ändamål ställa till förfogande kr

	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Återförda tidigare beslutade bidrag			- 45 000		
Utbetalda/Beslutade bidrag	<u>94 000</u>	<u>52 000</u>	<u>47 000</u>	<u>27 900</u>	<u>- 2 200</u>
Summa bidrag	94 000	52 000	2 000	27 900	- 2 200

Fr o m 2007 redovisas endast faktiskt utbetalda bidrag som Utbetalda/Beslutade bidrag.

Förvaltare

Stiftelsen förvaltas av Uppsala Universitet. Detta innebär att styrelsen i stiftelsen består av samma ledamöter som i konsistoriet dock under namnet "Styrelsen för stiftelser med anknuten förvaltning till Uppsala universitet".

För ytterligare information hänvisas till Uppsala Akademiförvaltnings årsredovisning för 2009. Den är en sammanfattande årsredovisning för samtliga stiftelser med anknuten förvaltning till Uppsala universitet.

Värdet på stiftelsens tillgångar

	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Stiftelsens förmögenhet uppgår till	2 824 429	2 387 200	2 896 769	2 830 290	2 511 760

Förändring av stiftelsens kapital

	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>
<u>Bundet eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	1 012 952	1 036 372	1 015 928	998 225	985 443
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	21 664	26 162	20 444	17 703	15 300
Kapitaltillskott (+) -uttag (-) under året		<u>- 49 583</u>			<u>- 2 517</u>
Belopp vid årets utgång	1 034 615	1 012 952	1 036 372	1 015 928	998 225

Fritt eget kapital

Belopp vid årets ingång	204 370	151 720	71 945	29 034	- 34 365
Resultat före avsättning till bundet kapital	108 319	130 812	102 219	88 513	76 499
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	- 21 664	- 26 162	- 20 444	- 17 703	- 15 300
Återförda tidigare beslutade bidrag			45 000		
Beslutade bidrag	<u>- 94 000</u>	<u>- 52 000</u>	<u>- 47 000</u>	<u>- 27 900</u>	<u>2 200</u>
Belopp vid årets utgång	197 025	204 370	151 720	71 945	29 034

RESULTATRÄKNING

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Ränteintäkter	372	3 700
Utdelning Finanskonsortie	<u>113 580</u>	<u>132 012</u>
Summa intäkter	113 953	135 712
<u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	- 5 634	- 4 900
Årets resultat	108 319	130 812
Avsättning till bundet eget kapital	- 21 664	- 26 162
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	86 655	104 650

BALANSRÄKNING

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	1 074 142	988 246
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>100</u>	<u>100</u>
Summa Anläggningstillgångar	1 074 242	988 346
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	113 953	135 712
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>53 624</u>	<u>99 720</u>
Summa omsättningstillgångar	167 576	235 432
Summa tillgångar	1 241 818	1 223 778
Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital	1 034 615	1 012 952
Disponibelt kapital	<u>197 025</u>	<u>204 370</u>
Summa eget kapital	1 231 640	1 217 321
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>10 178</u>	<u>6 457</u>
Summa kortfristiga skulder	10 178	6 457
Summa skulder och eget kapital	1 241 818	1 223 778

NOTER**Not 1 Redovisningsprinciper**

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Om inte annat framgår, är principerna oförändrade i jämförelse med föregående år.

Värderingsprinciper

Tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges.

Bidrag

Beslutade bidrag redovisas direkt mot eget kapital enligt kontantprincipen.

Finansiell förvaltning

Stiftelsens förmögenhet förvaltas huvudsakligen genom ett finanskonsortium. Det förvaltas såsom ett enkelt bolag enligt ett avtal mellan 586 stiftelser. Tillgångarna i konsortiet ägs gemensamt av de stiftelser som har placerat kapital i detta genom köp av andelar. Andelarnas storlek motsvarar det insatta kapitalet i förhållande till konsortiets totala kapital. Konsortiet är även i övrigt uppbyggt efter förebild av värdepappersfonder, men det omfattas inte av lagen (1990:1114) om värdepappersfonder. Sedan de ursprungliga konsortierna bildades 1993 tillämpas följande redovisningsprinciper beträffande andelar i konsortier.

I respektive stiftelses bokföring behandlas andelar i finanskonsortiet på samma sätt som andelar i värdepappersfonder. Det innebär att andelar i konsortiet ingår i posten Långfristiga värdepappersinnehav och är värderade till anskaffningsvärdet. Inlösen av andelar medför realisationsvinst eller realisationsförlust. Den del av finanskonsortiets resultat som avser direktavkastning lämnas som utdelning och redovisas i stiftelserna som Upplupen intäkt. Anskaffningsvärdet för andelar i konsortiet är marknadsvärdet vid anskaffningstidpunkten och inlösenvärde är marknadsvärdet vid inlösentillfället. Separat årsredovisning upprättas för finanskonsortiet.

Not 2 Långfristiga värdepappersinnehav

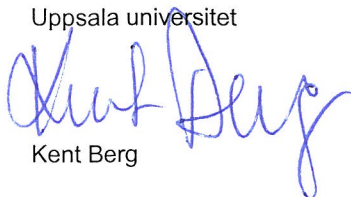
	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Ingående anskaffningsvärde	988 246	969 723
Årets förändringar		
Tillkommande andelar	<u>85 897</u>	<u>18 522</u>
Utgående anskaffningsvärde	1 074 142	988 246
Marknadsvärde Finanskonsortie	2 666 931	2 158 124

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Finanskonsortie	113 580	132 012
Upplupen ränta	<u>372</u>	<u>3 700</u>
Summa upplupna intäkter	113 953	135 712

Not 4 Posten avser andel i gemensamt bankkonto.

Uppsala 2010-04-15
Uppsala universitet



Kent Berg

Vår revisionsberättelse har lämnats 2009-05-11
Grant Thornton Sweden AB



Pernilla Varverud
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till förvaltaren i

C.W. Berglunds stipendiestiftelse

Org.nr 817603-7300

StiftelseID: 91336

Vi har granskat årsredovisningen och bokföringen samt förvaltarens förvaltning i C.W. Berglunds stipendiestiftelse för år 2009. Det är förvaltaren som har ansvaret för räkenskapshandlingarna och förvaltningen och för att årsredovisningslagen tillämpas vid upprättandet av årsredovisningen. Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen och förvaltningen på grundval av vår revision.

Revisionen har utförts i enlighet med god revisionssed i Sverige. Det innebär att vi planerat och genomfört revisionen för att med hög men inte absolut säkerhet försäkra oss om att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter. En revision innefattar att granska ett urval av underlagen för belopp och annan information i räkenskapshandlingarna. I en revision ingår också att pröva redovisningsprinciperna och förvaltarens tillämpning av dem samt att bedöma de betydelsefulla uppskattningar som förvaltaren gjort när denne upprättat årsredovisningen samt att utvärdera den samlade informationen i årsredovisningen. Vi har granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i stiftelsen för att kunna bedöma om förvaltaren är ersättningsskyldig mot stiftelsen, om skäl för entledigande föreligger eller om förvaltaren på annat sätt handlat i strid med stiftelselagen eller stiftelseförordnandet. Vi anser att vår revision ger mig rimlig grund för mina uttalanden nedan.

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en rättvisande bild av stiftelsens resultat och ställning i enlighet med god redovisningssed i Sverige. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Förvaltaren har inte handlat i strid med stiftelselagen eller stiftelseförordnandet.

Stockholm 11 maj 2010

Grant Thornton Sweden AB



Pernilla Varverud
Auktoriserad revisor