

ÅRSREDOVISNING för 2009

J. Bergströms stipendiestiftelse

817604-1948

StiftelseID: 91339

Förvaltningsberättelse

Stiftelsens ändamål

Till studerande född i Västerdalarna av "Falun eller Stora Kopparbergs län". Stipendium utdelas årligen av rektor.

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			- 6 500		
Utbetalda/Beslutade bidrag	<u>8 500</u>	<u>7 500</u>	<u>7 500</u>	<u>8 550</u>	<u>6 500</u>
Summa bidrag	8 500	7 500	1 000	8 550	6 500

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	334 744	280 186	342 063	334 799	298 026

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	120 552	123 308	120 872	118 762	117 235
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	2 576	3 077	2 436	2 111	1 825
Kapitaltillskott (+) -uttag (-) under året		<u>- 5 833</u>			<u>- 299</u>
Belopp vid årets utgång	123 128	120 552	123 308	120 872	118 762
<u>Fritt eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	20 825	16 017	7 274	7 382	6 580
Resultat före avsättning till bundet kapital	12 879	15 385	12 179	10 553	9 127
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	- 2 576	- 3 077	- 2 436	- 2 111	- 1 825
Återförda tidigare beslutade bidrag			6 500		
Beslutade bidrag	<u>- 8 500</u>	<u>- 7 500</u>	<u>- 7 500</u>	<u>- 8 550</u>	<u>- 6 500</u>
Belopp vid årets utgång	22 628	20 825	16 017	7 274	7 382

R B

RESULTATRÄKNING

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Ränteintäkter	21	252
Utdelning Finanskonsortie	<u>13 477</u>	<u>15 664</u>
Summa intäkter	13 497	15 916
<u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	- 618	- 531
Årets resultat	12 879	15 385
Avsättning till bundet eget kapital	- 2 576	- 3 077
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	10 303	12 308

BALANSRÄKNING

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	127 449	117 257
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>100</u>	<u>100</u>
Summa Anläggningstillgångar	127 549	117 357
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	13 497	15 916
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>5 514</u>	<u>8 517</u>
Summa omsättningstillgångar	19 012	24 433
Summa tillgångar	146 561	141 790
Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital	123 128	120 552
Disponibelt kapital	<u>22 628</u>	<u>20 825</u>
Summa eget kapital	145 757	141 377
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>804</u>	<u>413</u>
Summa kortfristiga skulder	804	413
Summa skulder och eget kapital	146 561	141 790

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

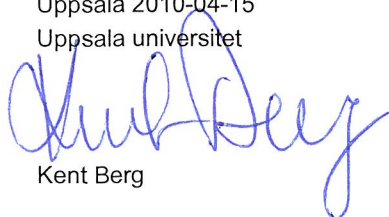
	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Ingående anskaffningsvärde	117 257	115 060
Årets förändringar		
Tillkommande andelar	<u>10 192</u>	<u>2 198</u>
Utgående anskaffningsvärde	127 449	117 257
Marknadsvärde Finanskonsortie	316 437	256 066

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Finanskonsortie	13 477	15 664
Upplupen ränta	<u>21</u>	<u>252</u>
Summa upplupna intäkter	13 497	15 916

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

J. Bergströms stipendiestiftelse

Org.nr 817604-1948

StiftelseID: 91339

Vi har granskat årsredovisningen och bokföringen samt förvaltarens förvaltning i J. Bergströms 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