

ÅRSREDOVISNING för 2009

J Stieglers stipendiestiftelse

817604-1013

StiftelseID: 91667

Förvaltningsberättelse

Stiftelsens ändamål

Åtta stipendier fördelade i fyra klasser till medellösa, flitiga studerande vid Uppsala universitet enligt följande: Fyra stipendier till teologi studerande; två av stipendiaterna skall vara födda i Stockholm och två i Ångermanland. Två stipendier till medellös, flitig studerande: ett till den som är född i Östergötland och ett till den som är född i Västergötland. Det ena stipendiet tilldelas sökande som studerar språk och det andra till sökande som studerar arkeologi, historia eller ekonomisk historia. Två stipendier utan avseende på studieinriktning till medellös, flitig studerande; ett stipendium till sökande född i Uppland och ett till sökande född i Stockholm. När stipendium uppburits i sex år utgår efter särskild ansökan resestipendium kl I som får disponeras i två år. Uppstår ledighet innan stipendium innehafts hela stipendietiden sex år kungörs det ledigt och tillsätts med ny innehavare inom den klass där vakansen uppstått. Stipendium utdelas 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			-1 770 000	- 317 500	
Utbetalda/Beslutade bidrag	<u>400 000</u>	<u>440 000</u>	<u>475 000</u>	<u>1 625 000</u>	<u>547 500</u>
Summa bidrag	400 000	440 000	-1 295 000	1 307 500	547 500

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".

Den skatteintäkt som påverkat stiftelsens resultat beror på att Skatteverket återbetalat vad som tidigare inbetalats. Genom Regeringsrättens dom 2006-06-27 har stiftelsen ansetts vara skattebefriad.

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 av stiftelsens tillgångar

	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Stiftelsens förmögenhet uppgår till	26 191 267	21 841 522	26 494 252	24 585 350	22 430 470

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	8 721 574	9 422 808	9 239 607	9 080 885	8 966 098
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	194 615	325 017	183 200	158 722	137 265
Kapitaltillskott (+) -uttag (-) under året		<u>-1 026 250</u>			<u>- 22 477</u>
Belopp vid årets utgång	8 916 189	8 721 574	9 422 808	9 239 607	9 080 885
 <u>Fritt eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	2 672 722	1 812 654	- 215 147	457 465	455 905
Resultat före avsättning till bundet kapital	973 075	1 625 085	916 001	793 611	686 324
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	- 194 615	- 325 017	- 183 200	- 158 722	- 137 265
Återförda tidigare beslutade bidrag			1 770 000	317 500	
Beslutade bidrag	<u>- 400 000</u>	<u>- 440 000</u>	<u>- 475 000</u>	<u>-1 625 000</u>	<u>- 547 500</u>
Belopp vid årets utgång	3 051 182	2 672 722	1 812 654	- 215 147	457 465

RESULTATRÄKNING

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Ränteintäkter	5 919	91 742
Utdelning Finanskonstorie	1 014 294	1 178 895
Summa intäkter	1 020 213	1 270 637
<u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	- 47 138	- 40 590
Stiftelsens resultat	973 075	1 230 047
Skatt		<u>395 038</u>
Årets resultat	973 075	1 625 085
Avsättning till bundet eget kapital	- 194 615	- 325 017
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	778 460	1 300 068

BALANSRÄKNING

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	9 592 284	8 825 212
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>100</u>	<u>100</u>
Summa Anläggningstillgångar	9 592 384	8 825 312
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	1 020 213	1 231 297
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>1 419 804</u>	<u>1 372 654</u>
Summa omsättningstillgångar	2 440 017	2 603 951
Summa tillgångar	12 032 401	11 429 263
Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital	8 916 189	8 721 574
Disponibelt kapital	<u>3 051 182</u>	<u>2 672 722</u>
Summa eget kapital	11 967 371	11 394 297
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>65 029</u>	<u>34 967</u>
Summa kortfristiga skulder	65 029	34 967
Summa skulder och eget kapital	12 032 401	11 429 263

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

Beviljade 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 tas upp som tillgång i balansräkningen värderade till anskaffningsvärdet. Andelarna ingår i posten Långfristiga värdepappersinnehav. 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	8 825 212	8 659 804
Årets förändringar		
Tillkommande andelar	<u>767 072</u>	<u>165 408</u>
Utgående anskaffningsvärde	9 592 284	8 825 212
Marknadsvärde Finanskonsortie	23 816 180	19 272 437

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Finanskonsortie	1 014 294	1 178 895
Upplupen ränta	<u>5 919</u>	<u>52 402</u>
Summa upplupna intäkter	1 020 213	1 231 297

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 Stieglers stipendiestiftelse

Org.nr 817604-1013

StiftelseID: 91667

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

Stockholm 11 maj 2010

Grant Thornton Sweden AB



Pernilla Varverud
Auktoriserad revisor