

ÅRSREDOVISNING för 2011

E Mattons stiftelse för Franska biblioteket

817604-1658

StiftelseID: 91150

Förvaltningsberättelse

Stiftelsens ändamål

För inköp av modern fransk litteratur till Franska biblioteket vid Romanska institutionen, Uppsala universitet.

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

	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Utbetalda/Beslutade bidrag	<u>22 190</u>	<u>22 553</u>	<u>21 264</u>	<u>21 426</u>	<u>18 664</u>
Summa bidrag	22 190	22 553	21 264	21 426	18 664

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 årsredogörelse för 2011. Den är en sammanfattande årsredogörelse för samtliga stiftelser med anknuten förvaltning till Uppsala universitet.

Värdet på stiftelsens tillgångar

	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Stiftelsens förmögenhet uppgår till	728 207	767 046	707 702	590 992	733 301



Förändring av stiftelsens kapital

	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>
<u>Bundet eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	271 915	266 368	260 729	268 327	262 970
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	6 520	5 548	5 638	6 645	5 357
Kapitaltillskott (+) -uttag (-) under året				<u>- 14 243</u>	
Belopp vid årets utgång	278 435	271 915	266 368	260 729	268 327
 <u>Fritt eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	27 506	27 869	26 580	21 426	18 664
Resultat före avsättning till bundet kapital	32 599	27 738	28 192	33 224	26 783
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	- 6 520	- 5 548	- 5 638	- 6 645	- 5 357
Beslutade bidrag	<u>- 22 190</u>	<u>- 22 553</u>	<u>- 21 264</u>	<u>- 21 426</u>	<u>- 18 664</u>
Belopp vid årets utgång	31 395	27 506	27 869	26 580	21 426




RESULTATRÄKNING

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Utdelning Finanskonsortie	<u>33 427</u>	<u>28 761</u>
Summa intäkter	33 427	28 761
<u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	- 587	- 977
Räntekostnader	- 241	- 47
Årets resultat	32 599	27 738
Avsättning till bundet eget kapital	- 6 520	- 5 548
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	26 079	22 190

BALANSRÄKNING

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	286 763	284 638
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>100</u>	<u>100</u>
Summa Anläggningstillgångar	286 863	284 738
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	33 427	28 761
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>- 3 951</u>	<u>- 8 150</u>
Summa omsättningstillgångar	29 476	20 611
Summa tillgångar	316 339	305 349
Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital	278 435	271 915
Disponibelt kapital	<u>31 395</u>	<u>27 506</u>
Summa eget kapital	309 830	299 421
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>6 509</u>	<u>5 928</u>
Summa kortfristiga skulder	6 509	5 928
Summa skulder och eget kapital	316 339	305 349





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 595 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>2011</u>	<u>2010</u>
Ingående anskaffningsvärde	284 638	278 832
Årets förändringar		
Tillkommande andelar	<u>2 125</u>	<u>5 807</u>
Utgående anskaffningsvärde	286 763	284 638
Marknadsvärde Finanskonsortie	705 140	767 046

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Finanskonsortie	33 427	28 761
Summa upplupna intäkter	33 427	28 761

Not 4 Posten avser andel i gemensamt bankkonto.

Uppsala 2012-04-19
Uppsala universitet



Kent Berg

Vår revisionsberättelse har lämnats 2012-05-21
Ernst & Young AB



Elisabeth Raun
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till förvaltaren i E Mattons stiftelse för Franska biblioteket, org.nr 817604-1658

Rapport om årsredovisningen

Vi har reviderat årsredovisningen för E Mattons stiftelse för Franska biblioteket för räkenskapsåret 2011.

Förvaltarens ansvar för årsredovisningen

Det är förvaltaren som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och för den interna kontroll som förvaltaren bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att vi följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur stiftelsen upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i stiftelsens interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i förvaltarens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Uttalande

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av stiftelsens finansiella ställning per den 31 december 2011 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen.

Övriga upplysningar

Årsredovisningen för år 2010 reviderades av en annan revisor som i sin revisionsberättelse daterad 11 maj 2011 uttalade sig enligt standardutformningen om denna årsredovisning.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även reviderat förvaltarens förvaltning av E Mattons stiftelse för Franska biblioteket för räkenskapsåret 2011.

Förvaltarens ansvar

Det är förvaltaren som har ansvaret för förvaltningen enligt stiftelselagen och stiftelseförordnandet.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala oss om huruvida vi vid vår granskning funnit att förvaltaren handlat i strid med stiftelselagen eller stiftelseförordnandet. Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige.

Som underlag för vårt uttalande om förvaltningen har vi utöver vår revision av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i stiftelsen för att kunna bedöma om förvaltaren är ersättningsskyldig mot stiftelsen eller om det finns skäl för entledigande. Vi har även granskat om förvaltaren på annat sätt har handlat i strid med stiftelselagen eller stiftelseförordnandet.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Uttalande

Förvaltaren har inte handlat i strid med stiftelselagen eller stiftelseförordnandet.

Stockholm den 21 maj 2012

Ernst & Young AB



Elisabeth Raun
Auktoriserad revisor