

Van Herk Charity Stichting

Lichtenauerlaan 30
3062 ME Rotterdam

PUBLICATIE OVER HET BOEKJAAR 2012/2013

INHOUDSOPGAVE

Pagina

PUBLICATIE 2012/2013

Balans per 30 juni 2013	3
Winst- en verliesrekening over 2012/2013	5
Toelichting algemeen en grondslagen	6
Toelichting op de balans per 30 juni 2013	8
Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2012/2013	10

BALANS PER 30 JUNI 2013

	30 juni 2013	
	€	€
Actief		
Vaste activa		
Financiële vaste activa		1.100.000
Vlottende activa		
<u>Vorderingen</u>		
Overige belastingen	1.175	
Overlopende activa	5.000	
		6.175
<u>Effecten</u>		249.060
<u>Liquide middelen</u>		61.859

1.417.094

	30 juni 2013	
	€	€
Passief		
Ondernemingsvermogen		
		1.412.994
Kortlopende schulden		
Overlopende passiva		4.100

1.417.094

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2012/2013

	2012/2013	
	€	€
Baten uit fondsenwerving		12.330
Eigen activiteiten	16.396	
Overige kosten	3.645	
Som der bedrijfskosten		20.041
Bedrijfsresultaat		-7.711
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	4.615	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	157.953	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-34	
Financiële baten en lasten		162.534
Resultaat (winst resp. verlies)		154.823

TOELICHTING ALGEMEEN EN GRONDSLAGEN

ALGEMEEN

Doel

De Van Herk Charity Stichting is in 2005 opgericht met als belangrijkste doelstelling:

Het financieel ondersteunen van maatschappelijke en culturele activiteiten en doelen in het algemeen waaronder het bevorderen van de sport beoefend door talentvolle jongeren in de (potentiële) nieuwe lidstaten van de Europese Unie en het realiseren van faciliteiten voor training, opleiding, opvang en scholing, of het verbeteren van de positie van kansarmen in Europa of het ondersteunen van culturele, educatieve of medische projecten, alsmede het verrichten van al hetgeen met het bovenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Van Herk Charity Stichting is door de belastingdienst aangemerkt als een Algemeen Nut Beogende Instelling.

Bestuur

Het bestuur van de Stichting is als volgt samengesteld:

- drs. J.C.A. Verbeek RA;
- S. van Herk;
- R. van Pelt RA.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Financiële vaste activa

Het lijfrenterecht bestaat uit de te ontvangen premies in verband met het verkregen recht op een lijfrente en is gewaardeerd tegen actuariële waarde.

Deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs en indien van toepassing onder aftrek van bijzondere waardeverminderingen.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Effecten

De overige effecten zijn gewaardeerd op basis van verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Brutobedrijfsresultaat

Het brutobedrijfsresultaat bestaat uit de netto-omzet, de wijziging in de voorraad gereed product en goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten. Hierbij wordt onder netto-omzet verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode, waarbij onderscheid is gemaakt tussen kasstromen uit operationele, investerings- en financieringsactiviteiten. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelasting zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en de kortlopende schulden aan kredietinstellingen.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 30 JUNI 2013

ACTIEF

Vaste activa

30-6-2013

€

Financiële vaste activa

Overige vorderingen

1.100.000

Dit betreft een vijftal leningen. De rente bedraagt gemiddeld 3,3%. Aflossing van de leningen inclusief rente en kosten zal plaatsvinden gedurende de jaren 2014 tot en met 2018. Er zijn geen zekerheden verstrekt.

Vlottende activa

Vorderingen

30-6-2013

€

Overige belastingen

Overige belastingen

1.175

Balanswaarde
per 30-6-2013

€

Effecten

249.060

De effecten worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs danwel lagere marktwaarde. Bepaling van eventuele afwaardering naar lagere marktwaarde gebeurt op individuele basis. Per 30 juni 2013 bedraagt de marktwaarde van de effecten € 304.186.

PASSIEF

30-6-2013

€

Kapitaal

1.412.994

Overlopende passiva

Nog te betalen kosten

4.100

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2012/2013

	2012/2013
	€
Baten uit fondsenwerving	
Giften en geschenken	12.330
Personeelsleden	
Gedurende het boekjaar waren geen werknemers in dienst van de Stichting.	
Eigen activiteiten	
Stichting Hulphond Nederland	5.396
Stichting MS Research	1.000
Stichting De Luchtballon	1.000
Thorax Foundation	5.000
Vereniging AVS Proefdiervrij	2.000
Longfonds	2.000
	16.396
Overige kosten	
Algemene kosten	3.645
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	
Dividend uit effecten	4.615
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	
Koersresultaat	-3.708
Verkoopresultaat effecten	147.183
Bankrente	14.478
	157.953
Rentelasten en soortgelijke kosten	
Provisie bank	34