

Van Herk Charity Stichting

te Rotterdam

Rapport over het boekjaar 2013/2014

INHOUDSOPGAVE

Pagina

PUBLICATIE 2012/2013

Balans per 30 juni 2014	3
Winst- en verliesrekening over 2013/2014	5
Toelichting algemeen en grondslagen	6
Toelichting op de balans per 30 juni 2014	8
Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2013/2014	10

BALANS PER 30 JUNI 2014

	30 juni 2014	
	€	€
Actief		
Vaste activa		
Financiële vaste activa	(1)	820.000
Vlottende activa		
<u>Vorderingen</u>	(2)	
Overige belastingen		2.414
Overlopende activa		2.000
		4.414
<u>Effecten</u>		235.768
<u>Liquide middelen</u>		345.283

1.405.465

	30 juni 2014	
	€	€
Passief		
Ondernemingsvermogen	(3)	
		1.403.365
Kortlopende schulden		
Overlopende passiva		2.100

1.405.465

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2013/2014

	2013/2014	
	€	€
Baten uit fondsenwerving	(4)	11.330
Eigen activiteiten	(5)	35.500
Overige kosten	(6)	12.779
		<u>48.279</u>
Bedrijfsresultaat		<u>-36.949</u>
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	(7)	4.723
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(8)	22.640
Rentelasten en soortgelijke kosten	(9)	-42
		<u>27.321</u>
Financiële baten en lasten		<u>27.321</u>
Resultaat		<u><u>-9.628</u></u>

TOELICHTING ALGEMEEN EN GRONDSLAGEN

ALGEMEEN

Activiteiten

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 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 jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

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

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen, kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

De kosten worden bepaald op historische basis.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en -lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 30 JUNI 2014

ACTIEF

Vaste activa

	30-6-2014
	€
Financiële vaste activa (1)	
Overige vorderingen	820.000

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 (2)

	30-6-2014
	€
Overige belastingen	
Overige belastingen	2.414

	Balanswaarde per 30-6-2014
	€
Effecten	235.768

De effecten worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs danwel lagere marktwaarde. Bepaling van eventuele afwaardering naar lagere marktwaarde gebeurt op individuele basis. Per 30 juni 2014 bedraagt de marktwaarde van de effecten € 293.070.

PASSIEF

30-6-2014

€

Kapitaal (3)

1.403.365

Overlopende passiva

Nog te betalen kosten

2.100

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2013/2014

	2013/2014
	€
Baten uit fondsenwerving (4)	
Giften en geschenken	11.330
Personeelsleden	
Gedurende het boekjaar waren geen werknemers in dienst van de Stichting.	
Eigen activiteiten (5)	
Stichting Hulphond Nederland	5.000
Stichting MS Research	1.000
Thorax Foundation	25.500
Vereniging AVS Proefdiervrij	1.500
Longfonds	2.500
	35.500
Overige kosten (6)	
Algemene kosten	12.779
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten (7)	
Dividend uit effecten	4.723
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten (8)	
Koersresultaat	-13.463
Bankrente	36.103
	22.640
Rentelasten en soortgelijke kosten (9)	
Provisie bank	42