

Van Herk Charity Stichting

te Rotterdam

Rapport over het boekjaar 2015/2016

INHOUDSOPGAVE

Pagina

PUBLICATIE 2015/2016

Balans per 30 juni 2016	3
Winst- en verliesrekening over 2015/2016	5
Toelichting algemeen en grondslagen	6
Toelichting op de balans per 30 juni 2016	8
Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2015/2016	10

BALANS PER 30 JUNI 2016

	30 juni 2016	
	€	€
Actief		
Vaste activa		
Financiële vaste activa	(1)	1.045.000
Vlottende activa		
<u>Vorderingen</u>	(2)	
Overige belastingen		5.981
Overlopende activa		6.000
		11.981
<u>Effecten</u>		331.186
<u>Liquide middelen</u>		154.200

1.542.367

	30 juni 2016	
	€	€
Passief		
Ondernemingsvermogen	(3)	
		1.540.267
Kortlopende schulden		
Overlopende passiva		2.100

1.542.367

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2015/2016

	2015/2016	
	€	€
Baten uit fondsenwerving	(4)	3.000
Eigen activiteiten	(5)	9.560
Overige kosten	(6)	5.215
		<u>14.775</u>
Bedrijfsresultaat		<u>-11.775</u>
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	(7)	6.511
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(8)	3.064
Rentelasten en soortgelijke kosten	(9)	-57
Financiële baten en lasten		<u>9.518</u>
Resultaat		<u><u>-2.257</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 toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

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

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Effecten

De overige effecten zijn gewaardeerd op basis van 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 2016

ACTIEF

Vaste activa

	<u>30-6-2016</u>
	€
Financiële vaste activa (1)	
Overige vorderingen	1.045.000

Dit betreft een vijftal leningen. De rente bedraagt gemiddeld 3,3%. Aflossing van de leningen inclusief rente en kosten zal plaatsvinden gedurende de jaren 2016 tot en met 2021. Er zijn geen zekerheden verstrekt.

Vlottende activa

Vorderingen (2)

	<u>30-6-2016</u>
	€
Overige belastingen	
Overige belastingen	5.981

	<u>Balanswaarde</u>
	<u>per 30-6-2016</u>
	€
Effecten	331.186

De effecten worden gewaardeerd tegen marktwaarde.

PASSIEF

30-6-2016

€

Ondernemingsvermogen (3)

1.540.267

Overlopende passiva

Nog te betalen kosten

2.100

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2015/2016

	2015/2016
	€
Baten uit fondsenwerving (4)	
Giften en geschenken	3.000
Personeelsleden	
Gedurende het boekjaar waren geen werknemers in dienst van de Stichting (2014: 0).	
Eigen activiteiten (5)	
Stichting Hulphond Nederland	810
Thorax Foundation	5.000
Dierenbescherming	3.750
	9.560
Overige kosten (6)	
Algemene kosten	5.215
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten (7)	
Dividend uit effecten	6.511
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten (8)	
Rente leningen u/g	34.836
Koersresultaat	-31.909
Bankrente	137
	3.064
Rentelasten en soortgelijke kosten (9)	
Provisie bank	57