

Van Herk Charity Stichting

te Rotterdam

Rapport over het boekjaar 2017/2018

INHOUDSOPGAVE

Pagina

PUBLICATIE 2017/2018

Balans per 30 juni 2018	3
Winst- en verliesrekening over 2017/2018	4
Toelichting algemeen en grondslagen	5
Toelichting op de balans per 30 juni 2018	7
Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2017/2018	9

BALANS PER 30 JUNI 2018

	30 juni 2018	
	€	€
Actief		
Vaste activa		
Financiële vaste activa	(1)	1.005.000
Vlottende activa		
Vorderingen	(2)	3.000
Effecten		236.294
Liquide middelen		273.055
		512.349
		1.517.349
Passief		
Ondernemingsvermogen	(3)	1.509.229
Kortlopende schulden	(4)	8.120
		1.517.349

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2017/2018

		2017/2018	
		€	€
Baten uit fondsenwerving	(5)		3.000
Lasten	(6)		92.506
Bedrijfsresultaat			<u>-89.506</u>
Financiële baten en lasten	(7)		<u>34.956</u>
Resultaat			<u><u>-54.550</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.

Vestigingsadres

Van Herk Charity Stichting (geregistreerd onder KvK-nummer 24379796) is feitelijk gevestigd op Lichtenauerlaan 30 te Rotterdam.

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 2018

ACTIEF

Vaste activa

30-6-2018

€

Financiële vaste activa (1)

Overige vorderingen

1.005.000

Dit betreft een vijftal leningen. De rente varieert tussen 2,4% en 3,7%. Aflossing van de leningen inclusief rente en kosten zal plaatsvinden gedurende de jaren 2017 tot en met 2021. Er zijn geen zekerheden gesteld.

Vlottende activa

Vorderingen (2)

Overige vorderingen en overlopende activa

3.000

Balanswaarde
per 30-6-2018

€

Effecten

236.294

PASSIEF

	30-6-2018
	€
Ondernemingsvermogen (3)	
	1.509.229
Kortlopende schulden (4)	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	5.900
Overlopende passiva	2.220
	8.120
Overlopende passiva	
Nog te betalen kosten	2.220

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2017/2018

	2017/2018
	€
Baten uit fondsenwerving (5)	
Giften en geschenken	3.000
Lasten (6)	
Eigen activiteiten	87.750
Overige kosten	4.756
	92.506
Eigen activiteiten	
Stichting Hulphond Nederland	405
Thorax Foundation	11.800
Hospice IJsseloever	75.000
Rotterdammertjes	45
Sofia Kinderziekenhuis	500
	87.750
Overige kosten	
Algemene kosten	4.756
Financiële baten en lasten (7)	
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	31.136
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	3.344
Rentelasten en soortgelijke kosten	476
	34.956
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	
Dividend uit effecten	1.387
Rente leningen u/g	29.749
	31.136

2017/2018

€

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Koersresultaat

3.317

Bankrente

27

3.344

Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankrente en -kosten

-476