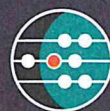


Stichting Charlotte s'Jacob Fonds

Financieel jaarverslag

2015



SAM Accountants T 010 - 4116402
Goudsesingel 80 F 010 - 4129269
3011 KD Rotterdam E info@samaccountants.nl

Postbus 22243
3003 DE Rotterdam

Stichting Charlotte s'Jacob Fonds
T.a.v. mevrouw S.C. Moorlag-Sjollema
Julianaweg 13
6862 ZN Oosterbeek

Ref: 11.055/1262(B15-154)-GS/nj

Rotterdam, 15 april 2016

Geachte mevrouw Moorlag,

Ingevolge de ons verstrekte opdracht brengen wij u hierbij verslag uit inzake de jaarrekening 2015 van Stichting Charlotte s'Jacob Fonds.

1 **BEOORDELINGSVERKLARING**

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting Charlotte s'Jacob Fonds te Rotterdam beoordeeld. Het bestuur van Stichting Charlotte s'Jacob Fonds is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW). Het is onze verantwoordelijkheid een beoordelingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder Standaard 2400 "Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten". De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij functionarissen van de besloten vennootschap en het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens. Door de aard en de omvang van onze werkzaamheden kunnen deze slechts resulteren in een beperkte mate van zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening. Deze mate van zekerheid is lager dan die welke aan een controleverklaring kan worden ontleend.

Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Charlotte s'Jacob Fonds per 31 december 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

SAM Accountants

G. Schagen
Accountant-Administratieconsulent

INHOUDSOPGAVE	PAGINA
1 ACCOUNTANTSVERSLAG	
1 Beoordelingsverklaring	3
2 JAARREKENING	
1 Balans per 31 december 2015	4
2 Staat van Baten en Lasten over 2015	6
3 Resultaatbestemming	6
4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
5 Toelichting op de balans per 31 december 2015	9
6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2015	11
3 BESTUURSVERSLAG	
1 Bestuursverslag	13

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	<u>Saldo 2015</u>	<u>Saldo 2014</u>
	€	€
Baten		
Ontvangen giften	(6) 2.575	75
Lasten		
Uitgaande giften	(7) 2.500	0
Lasten	(8) 848	571
	<u>3.348</u>	<u>571</u>
Bedrijfsresultaat	(773)	(496)
Financiële baten en lasten	(9) (603)	4.325
Exploitatiesaldo voor resultaatbestemming	<u>(1.376)</u>	<u>3.829</u>

3 RESULTAATBESTEMMING

Mutatie Vrije Reserves	397	2.601
Mutatie Bestemmingsreserves	(1.773)	1.228
	<u>(1.376)</u>	<u>3.829</u>

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De onderneming is opgericht op 2 december 1973 en heeft als statutaire vestigingsplaats Rotterdam.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2015 geen werknemers in dienst (2014: 0,0).

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Financiële vaste activa

De effecten worden gewaardeerd tegen marktwaarde. De gerealiseerde en niet-gerealiseerde waardeveranderingen van de effecten worden in de winst- en verliesrekening verantwoord.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de nominale waarde. De nominale waarde is gelijk aan de reële waarde en aan de geamortiseerde kostprijs. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING SALDO BATEN EN LASTEN

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop deze betrekking hebben, onverschillig of zij tot ontvangsten en uitgaven in het verslagjaar hebben geleid.

Ontvangen giften

Onder baten wordt verstaan de in het verslagjaar aan derden in rekening gebrachte bedragen voor geleverde diensten c.q. giften.

Uitgaande giften

Onder de directe lasten wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de aan derden betaalde (te betalen) en van derden ontvangsten (te ontvangen) interest.

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen, kortlopende schulden aan kredietinstellingen en vlottende effecten. Effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Ontvangen dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

Transacties waarbij geen ruil van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. Betaling van lease termijnen uit hoofde van het financial lease contract worden voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA

1. *Financiële vaste activa*

	2015	2014
	€	€
Overige effecten		
Effectenportefeuille ABN AMRO	47.049	47.328

VLOTTENDE ACTIVA

2. *Vorderingen*

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Dividendbelasting	282	497
-------------------	-----	-----

Overlopende activa

Nog te ontvangen rente	17	24
------------------------	----	----

3. *Liquide middelen*

ABN AMRO Bank N.V.	29.989	27.915
--------------------	--------	--------

PASSIVA

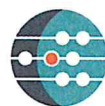
4. EIGEN VERMOGEN

Algemene reserve

Stand per 1 januari	36.394	33.793
Dotatie	397	2.601
Stand per 31 december	36.791	36.394

Financieel verslag

bij het accountantsverslag van 15 april 2016
Stichting Charlotte s'Jacob Fonds, Oosterbeek



SAM accountants

De samenwerkende accountants

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserves</u>		
Reserve koersverschillen	37.322	39.095
Reserve stichtingskapitaal	11	11
	<u>37.333</u>	<u>39.106</u>
<u>Reserve koersverschillen</u>		
Stand per 1 januari	39.095	37.867
Resultaatbestemming	(1.773)	1.228
Stand per 31 december	<u>37.322</u>	<u>39.095</u>
<u>Reserve stichtingskapitaal</u>		
Stand per 1 januari	11	11
Mutatie	0	0
Stand per 31 december	<u>11</u>	<u>11</u>
 5. KORTLOPENDE SCHULDEN		
 Overlopende passiva		
Accountantskosten	250	250
Rente- en bankkosten	14	14
Representatiekosten	449	0
Toegezegde schenking	2.500	0
	<u>3.213</u>	<u>264</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	<u>Saldo 2015</u>	<u>Saldo 2014</u>
	€	€
6. Ontvangen giften		
Giften	2.575	75
	<u>2.575</u>	<u>75</u>
7. Uitgaande giften		
Giften	2.500	0
	<u>2.500</u>	<u>0</u>
8. Lasten		
Algemene kosten	848	571
	<u>848</u>	<u>571</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	250	250
Bankkosten	149	123
Overige algemene kosten	449	198
	<u>848</u>	<u>571</u>
9. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	81	106
Opbrengst en koersresultaat beleggingen	(684)	4.219
	<u>(603)</u>	<u>4.325</u>
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rente rekening-courant bankier	81	106
	<u>81</u>	<u>106</u>
<i>Opbrengst en koersresultaat beleggingen</i>		
Koersresultaten effecten	(684)	4.219
	<u>(684)</u>	<u>4.219</u>
<u>Koersresultaten effecten</u>		
Koersresultaat effectenportefeuille ABN AMRO Bank N.V.	(1.773)	1.228
Opbrengsten uit beleggingen	1.089	2.991
	<u>(684)</u>	<u>4.219</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Oosterbeek, 20 april 2016

Mevrouw S.C. Moorlag-Sjollema,
Voorzitter

Mevrouw J. M. van der Ham- Sonnenschein,
Secretaris

Mevrouw J.J.G. Waalwijk,
Penningmeester

De heer J. Meeuwissen,
Bestuurslid

De heer T.F. Plasschaert,
Bestuurslid

1 BESTUURSVERSLAG

1.1 Doelstelling

Stichting Charlotte s'Jacob Fonds heeft ten doel het fungeren als overkoepelend-en adviesorgaan op het gebied van welzijnszorg.

De stichting is sinds 2 december 1973 ingeschreven in het Stichtingenregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 41199848 en heeft als vestigingsplaats Oosterbeek.

1.2 Bestuurssamenstelling

Mevrouw S.C. Moorlag-Sjollema

Mevrouw J. M. van der Ham- Sonnenschein

Mevrouw J.J.G. Waalwijk

De heer J. Meeuwissen

De heer T.F. Plasschaert

Voorzitter
Secretaris
Penningmeester
Bestuurslid
Bestuurslid

1.3 Jaarverslag bestuur

Het door het bestuur van de stichting opgestelde verslag ligt ten kantore van de stichting ter inzage.