

Stichting Charlotte s'Jacob Fonds

Financieel jaarverslag

2016



<b>INHOUDSOPGAVE</b>	<b>PAGINA</b>
<b>1 ACCOUNTANTSRAPPORT</b>	
1 Beoordelingsverklaring	3
<b>2 JAARREKENING</b>	
1 Balans per 31 december 2016	5
2 Staat van Baten en Lasten over 2016	7
3 Resultaatbestemming	7
4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
5 Toelichting op de balans per 31 december 2016	10
6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016	12
<b>3 BIJLAGE</b>	
1 Bestuursverslag	14

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: 11.055/587(B16-66)-SB/sh

Rotterdam, 27 februari 2017

Geachte mevrouw Moorlag,

Ingevolge de ons verstrekte opdracht brengen wij u hierbij verslag uit inzake de jaarrekening 2016 van Stichting Charlotte s'Jacob Fonds.

## **1 BEOORDELINGSVERKLARING**

### *Opdracht*

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2016 van Stichting Charlotte s'Jacob Fonds te Rotterdam beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2017 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

### *Verantwoordelijkheid van het bestuur en de accountant*

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven en voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat. Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie. De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

*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 companyname per 31 december 2016 en van het resultaat over 2016 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

SAM Accountants



G. Schagen  
Accountant-Administratieconsulent

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016**

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>VASTE ACTIVA</b>				
<b>Financiële vaste activa</b>	(1)			
Overige effecten		60.614		47.049
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>	(2)			
Belastingen en premies sociale verzekeringen		386		282
Overlopende activa		<u>7</u>		<u>17</u>
		393		299
<b>Liquide middelen</b>	(3)	12.682		29.989
		<u>73.689</u>		<u>77.337</u>

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>EIGEN VERMOGEN</b>	(4)			
Algemene reserve	32.581		36.791	
Bestemmingsreserves	40.727		37.333	
	73.308		74.124	
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>	(5)			
Overlopende passiva		381		3.213
	<u>73.689</u>		<u>77.337</u>	

**2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016**

	<u>Saldo 2016</u>	<u>Saldo 2015</u>
	€	€
<b>Baten</b>		
Ontvangen giften	(6) 150	2.575
<b>Lasten</b>		
Uitgaande giften	(7) 3.000	2.500
Lasten	(8) 2.210	848
	<u>5.210</u>	<u>3.348</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	(5.060)	(773)
Financiële baten en lasten	(9) 4.244	(603)
<b>Exploitatiesaldo voor resultaatbestemming</b>	<u>(816)</u>	<u>(1.376)</u>

**3 RESULTAATBESTEMMING**

Mutatie Vrije Reserves	(4.210)	397
Mutatie Bestemmingsreserves	3.394	(1.773)
	<u>(816)</u>	<u>(1.376)</u>

## **4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **ALGEMEEN**

Stichting Charlotte s'Jacob Fonds is geregistreerd onder KvK-nummer 41199848.  
De onderneming is opgericht op 2 december 1973 en heeft als statutaire vestigingsplaats Amsterdam.

### **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 2016 geen werknemers in dienst (2015: 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.

Kasstroom 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 2016

### ACTIVA

#### 1. Financiële vaste activa

	2016	2015
	€	€
<b>Overige effecten</b>		
Effectenportefeuille ABN AMRO	60.614	47.049

### VLOTTENDE ACTIVA

#### 2. Vorderingen

##### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Dividendbelasting	386	282
-------------------	-----	-----

##### Overlopende activa

Nog te ontvangen rente	7	17
------------------------	---	----

#### 3. Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V.	12.682	29.989
--------------------	--------	--------

### PASSIVA

#### 4. EIGEN VERMOGEN

##### Algemene reserve

Stand per 1 januari	36.791	36.394
Dotatie	(4.210)	397
Stand per 31 december	32.581	36.791

**Financieel verslag**

bij het accountantsverslag van 27 februari 2017  
Stichting Charlotte s'Jacob Fonds, Oosterbeek

**SAM accountants**

De samenwerkende accountants

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserves</u>		
Reserve koersverschillen	40.716	37.322
Reserve stichtingskapitaal	11	11
	<u>40.727</u>	<u>37.333</u>
<u>Reserve koersverschillen</u>		
Stand per 1 januari	37.322	39.095
Resultaatbestemming	3.394	(1.773)
Stand per 31 december	<u>40.716</u>	<u>37.322</u>
<u>Reserve stichtingskapitaal</u>		
Stand per 1 januari	11	11
Mutatie	0	0
Stand per 31 december	<u>11</u>	<u>11</u>
 <b>5. KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
 <b>Overlopende passiva</b>		
Accountantskosten	250	250
Rente- en bankkosten	30	14
Representatiekosten	101	449
Toegezegde schenking	0	2.500
	<u>381</u>	<u>3.213</u>

## 6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	Saldo 2016	Saldo 2015
	€	€
<b>6. Ontvangen giften</b>		
Giften	150	2.575
<b>7. Uitgaande giften</b>		
Giften	3.000	2.500
<b>8. Lasten</b>		
Algemene kosten	2.210	848
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	242	250
Bankkosten	967	149
Overige algemene kosten	1.001	449
	2.210	848
<b>9. Financiële baten en lasten</b>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	43	81
Opbrengst en koersresultaat beleggingen	4.201	(684)
	4.244	(603)
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rente rekening-courant bankier	43	81
<i>Opbrengst en koersresultaat beleggingen</i>		
Koersresultaat effectenportefeuille ABN AMRO Bank N.V.	3.394	(1.773)
Opbrengsten uit beleggingen	807	1.089
	4.201	(684)

**Financieel verslag**

bij het accountantsverslag van 27 februari 2017  
Stichting Charlotte s'Jacob Fonds, Oosterbeek



**SAM accountants**

De samenwerkende accountants

**Ondertekening bestuur voor akkoord**

Oosterbeek, 29 maart 2017

Mevrouw S.C. Moorlag-Sjollema,  
Voorzitter

De heer T.F. Plasschaert,  
Bestuurslid

Mevrouw J.J.G. Waalwijk,  
Penningmeester

De heer J. Meeuwissen,  
Bestuurslid

A.J. Moojen - van Arkel  
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.J.G. Waalwijk  
De heer J. Meeuwissen  
De heer T.F. Plasschaert  
A.J. Moojen - van Arkel

Voorzitter  
Penningmeester  
Bestuurslid  
Bestuurslid  
Bestuurslid

### **1.3 Jaarverslag bestuur**

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