

Stichting Charlotte s'Jacob Fonds

Financieel jaarverslag

2017

INHOUDSOPGAVE	PAGINA
1 ACCOUNTANTSRAPPORT	
1 Beoordelingsverklaring	3
2 JAARREKENING	
1 Balans per 31 december 2017	5
2 Staat van Baten en Lasten over 2017	7
3 Resultaatbestemming	7
4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
5 Toelichting op de balans per 31 december 2017	10
6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	12
3 BIJLAGE	
1 Bestuursverslag	14

SAM accountants LLP **T** 010 - 411 64 02
Goudsesingel 80 **F** 010 - 412 92 69
3011 KD Rotterdam **E** info@sam-accountants.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: 11.055/465(B17-45)-GS/nj

Rotterdam, 1 maart 2018

Geachte mevrouw Moorlag,

Ingevolge de ons verstrekte opdracht brengen wij u hierbij verslag uit inzake de jaarrekening 2017 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 2017 en van het resultaat over 2017 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 2017

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Financiële vaste activa	(1)			
Overige effecten		63.460		60.614
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen	(2)			
Belastingen en premies sociale verzekeringen	550		386	
Overlopende activa	<u>0</u>		<u>7</u>	
		550		393
Liquide middelen	(3)			
		11.242		12.682
		<u>75.252</u>		<u>73.689</u>

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN (4)				
Algemene reserve	33.815		32.581	
Bestemmingsreserves	<u>39.187</u>		<u>40.727</u>	
		73.002		73.308
KORTLOPENDE SCHULDEN (5)				
Overlopende passiva		2.250		381
		<u>75.252</u>		<u>73.689</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	<u>Saldo 2017</u>	<u>Saldo 2016</u>
	€	€
Baten		
Ontvangen giften	(6) 75	150
Lasten		
Uitgaande giften	(7) 2.519	3.000
Lasten	(8) 892	2.210
	<u>3.411</u>	<u>5.210</u>
Bedrijfsresultaat	(3.336)	(5.060)
Financiële baten en lasten	(9) 3.031	4.244
Exploitatiesaldo voor resultaatbestemming	<u>(305)</u>	<u>(816)</u>

3 RESULTAATBESTEMMING

Mutatie Vrije Reserves	(2.159)	(4.210)
Mutatie Bestemmingsreserves	1.854	3.394
	<u>(305)</u>	<u>(816)</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 2017 geen werknemers in dienst (2016: 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

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde.

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 2017

ACTIVA

1. *Financiële vaste activa*

	2017	2016
	€	€
Overige effecten		
Effectenportefeuille ABN AMRO	63.460	60.614

VLOTTENDE ACTIVA

2. *Vorderingen*

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Dividendbelasting	550	386
-------------------	-----	-----

Overlopende activa

Nog te ontvangen rente	0	7
------------------------	---	---

3. *Liquide middelen*

ABN AMRO Bank N.V.	11.242	12.682
--------------------	--------	--------

PASSIVA

4. EIGEN VERMOGEN

Algemene reserve

Stand per 1 januari	35.974	36.791
Dotatie	(2.159)	(4.210)
Stand per 31 december	33.815	32.581

Financieel verslag

bij het accountantsverslag van 1 maart 2018
Stichting Charlotte s'Jacob Fonds, Oosterbeek

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserves</u>		
Reserve koersverschillen	39.176	40.716
Reserve stichtingskapitaal	11	11
	<u>39.187</u>	<u>40.727</u>
<u>Reserve koersverschillen</u>		
Stand per 1 januari	37.322	37.322
Resultaatbestemming	1.854	3.394
Stand per 31 december	<u>39.176</u>	<u>40.716</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
Nog te betalen posten	2.000	30
Representatiekosten	0	101
	<u>2.250</u>	<u>381</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Saldo 2017	Saldo 2016
	€	€
6. Ontvangen giften		
Giften	75	150
7. Uitgaande giften		
Giften	2.519	3.000
8. Lasten		
Algemene kosten	892	2.210
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	250	242
Bankkosten	290	967
Overige algemene kosten	352	1.001
	892	2.210
9. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	14	43
Opbrengst en koersresultaat beleggingen	3.017	4.201
	3.031	4.244
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rente rekening-courant bankier	14	43
<i>Opbrengst en koersresultaat beleggingen</i>		
Koersresultaat effectenportefeuille ABN AMRO Bank N.V.	1.854	3.394
Opbrengsten uit beleggingen	1.163	807
	3.017	4.201

Financieel verslag

bij het accountantsverslag van 1 maart 2018
Stichting Charlotte s'Jacob Fonds, Oosterbeek

Ondertekening bestuur voor akkoord

Oosterbeek, .. maart 2018

Mevrouw S.C. Moorlag - Sjollema
Voorzitter

Mevrouw J.J.G. Waalwijk,
Penningmeester

Mevrouw A.J. Moojen - van Arkel
Secretaris

De heer T.F. Plasschaert
Bestuurslid

De heer J. Meeuwissen,
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
Mevrouw A.J. Moojen - van Arkel
De heer T.F. Plasschaert
De heer J. Meeuwissen

Voorzitter
Penningmeester
Secretaris
Bestuurslid
Bestuurslid

1.3 Jaarverslag bestuur

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