

Stichting Charlotte s'Jacob Fonds

Financieel jaarverslag

2018

INHOUDSOPGAVE		PAGINA
1	ACCOUNTANTSRAPPORT	
1	Beoordelingsverklaring	3
2	JAARREKENING	
1	Balans per 31 december 2018	5
2	Staat van Baten en Lasten over 2018	7
3	Resultaatbestemming	7
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
5	Toelichting op de balans per 31 december 2018	10
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	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: 11.055/585(B18-118)-GS/nj

Rotterdam, 27 februari 2019

Geachte mevrouw Moorlag,

Ingevolge de ons verstrekte opdracht brengen wij u hierbij verslag uit inzake de jaarrekening 2018 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 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

SAM Accountants



G. Schagen
Accountant-Administratieconsulent

Financieel verslag

bij het accountantsverslag van 27 februari 2019
Stichting Charlotte s'Jacob Fonds, Oosterbeek

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	31 december 2018	31 december 2017
	<u>€</u>	<u>€</u>
ACTIVA		
VASTE ACTIVA		
Financiële vaste activa	(1)	
Overige effecten	59.679	63.460
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen	(2)	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	703	550
Liquide middelen	(3)	
	1.767	11.242
	<u>62.149</u>	<u>75.252</u>

Financieel verslag

bij het accountantsverslag van 27 februari 2019
Stichting Charlotte s'Jacob Fonds, Oosterbeek

	31 december 2018	31 december 2017
	<u>€</u>	<u>€</u>
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN (4)		
Algemene reserve	27.409	33.815
Bestemmingsreserves	34.490	39.187
	<u>61.899</u>	<u>73.002</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN (5)		
Overlopende passiva	250	2.250
	<u>62.149</u>	<u>75.252</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	<u>Saldo 2018</u>	<u>Saldo 2017</u>
	€	€
Baten		
Ontvangen giften	(6) 75	75
Lasten		
Uitgaande giften en activiteiten	(7) 5.838	2.519
Lasten	(8) 1.719	892
	<u>7.557</u>	<u>3.411</u>
Bedrijfsresultaat	(7.482)	(3.336)
Financiële baten en lasten	(9) (3.621)	3.031
Exploitatiesaldo voor resultaatbestemming	<u>(11.103)</u>	<u>(305)</u>

3 RESULTAATBESTEMMING

Mutatie Vrije Reserves	(6.405)	(2.159)
Mutatie Bestemmingsreserves	(4.698)	1.854
	<u>(11.103)</u>	<u>(305)</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.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2018 geen werknemers in dienst (2017: 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 ontvangen giften wordt verstaan de in het verslagjaar van derden ontvangen giften.

Uitgaande giften en activiteiten

Onder uitgaande giften en activiteiten wordt verstaan de aan derden betaalde giften en de kosten voor activiteiten.

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.

**5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018****ACTIVA****1. Financiële vaste activa**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Overige effecten		
Effectenportefeuille ABN AMRO	59.679	63.460

VLOTTENDE ACTIVA**2. Vorderingen****Belastingen en premies sociale verzekeringen**

Dividendbelasting	<u>703</u>	<u>550</u>
-------------------	------------	------------

3. Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V.	<u>1.767</u>	<u>11.242</u>
--------------------	--------------	---------------

PASSIVA**4. EIGEN VERMOGEN****Algemene reserve**

Stand per 1 januari	33.814	35.974
Dotatie	(6.405)	(2.159)
Stand per 31 december	<u>27.409</u>	<u>33.815</u>

Financieel verslag

bij het accountantsverslag van 27 februari 2019
Stichting Charlotte s'Jacob Fonds, Oosterbeek

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserves</u>		
Reserve koersverschillen	34.479	39.176
Reserve stichtingskapitaal	11	11
	<u>34.490</u>	<u>39.187</u>
 <u>Reserve koersverschillen</u>		
Stand per 1 januari	39.177	37.322
Resultaatbestemming	(4.698)	1.854
Stand per 31 december	<u>34.479</u>	<u>39.176</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	0	2.000
	<u>250</u>	<u>2.250</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Saldo 2018	Saldo 2017
	€	€
6. Ontvangen giften		
Giften	75	75
7. Uitgaande giften en activiteiten		
Giften en activiteiten	5.838	2.519
8. Lasten		
Algemene kosten	1.719	892
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	250	250
Bankkosten	156	290
Overige algemene kosten	1.313	352
	1.719	892
9. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2	14
Opbrengst en koersresultaat beleggingen	(3.623)	3.017
	(3.621)	3.031
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rente rekening-courant bankier	2	14
<i>Opbrengst en koersresultaat beleggingen</i>		
Koersresultaat effectenportefeuille ABN AMRO Bank N.V.	(4.698)	1.854
Opbrengsten uit beleggingen	1.075	1.163
	(3.623)	3.017

Financieel verslag

bij het accountantsverslag van 27 februari 2019
Stichting Charlotte s'Jacob Fonds, Oosterbeek

Ondertekening bestuur voor akkoord

Oosterbeek, 19 maart 2019
Mevrouw S.C. Moorlag - Sjollema
Voorzitter

Mevrouw J.J.G. Waalwijk,
Penningmeester

Mevrouw A.J. Moojen - van Arkel

De heer T.F. Plasschaert

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.