

Stichting Charlotte s'Jacob Fonds

Financieel jaarverslag

2020

<b>INHOUDSOPGAVE</b>	<b>PAGINA</b>
<b>1 ACCOUNTANTSRAPPORT</b>	
1 Beoordelingsverklaring	3
<b>2 JAARREKENING</b>	
1 Balans per 31 december 2020	5
2 Staat van Baten en Lasten over 2020	7
3 Resultaatbestemming	7
4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
5 Toelichting op de balans per 31 december 2020	10
6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	12
<b>3 BIJLAGE</b>	
1 Bestuursverslag	14

SAM Accountants T 010 - 4116402  
Zevenkampse Ring 342 F 010 - 4129269  
3068 HG Rotterdam E info@samaccountants.nl

Postbus 22243 KvK 61849146  
3003 DE Rotterdam Btw NL854515574B01

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

Ref: 11.055/369(B20-36)-GS/nj

Rotterdam, 17 maart 2021

Geachte mevrouw Moorlag,

Ingevolge de ons verstrekte opdracht brengen wij u hierbij verslag uit inzake de jaarrekening 2020 van Stichting Charlotte s'Jacob Fonds.

## 1 **BEOORDELINGSVERKLARING**

### *Opdracht*

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting Charlotte s'Jacob Fonds te Rotterdam beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst-en-verliesrekening over 2020 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 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

SAM Accountants



G. Schagen  
Accountant-Administratieconsulent





**2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020**

	<u>Saldo 2020</u>	<u>Saldo 2019</u>
	€	€
<b>Baten</b>		
Ontvangen giften	(6) 75	75
<b>Lasten</b>		
Uitgaande giften en activiteiten	(7) 2.100	2.620
Lasten	(8) 493	3.873
	<u>2.593</u>	<u>6.493</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	(2.518)	(6.418)
Financiële baten en lasten	(9) 44	9.487
<b>Exploitatiesaldo voor resultaatbestemming</b>	<u>(2.474)</u>	<u>3.069</u>

**3 RESULTAATBESTEMMING**

Mutatie Vrije Reserves	(1.562)	(5.229)
Mutatie Bestemmingsreserves	(912)	8.298
	<u>(2.474)</u>	<u>3.069</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.

### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

#### **Financiële vaste activa**

##### *Overige effecten*

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

#### **Vorderingen**

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.



## **Financieel verslag**

bij het accountantsverslag van 17 maart 2021  
Stichting Charlotte s'Jacob Fonds, Oosterbeek

### **Uitgaande giften en activiteiten**

Onder uitgaande giften en activiteiten wordt verstaan de aan derden betaalde giften, garanties 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.

### **Afschrijvingen**

#### **Financiële baten en lasten**

##### *Rentebaten en rentelasten*

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 2020

### ACTIVA

#### 1. Financiële vaste activa

	2020	2019
	€	€
<b>Overige effecten</b>		
Effectenportefeuille ABN AMRO	59.547	63.988

### VLOTTENDE ACTIVA

#### 2. Vorderingen

##### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Dividendbelasting	1.003	862
-------------------	-------	-----

#### 3. Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V.	2.194	1.368
--------------------	-------	-------

### PASSIVA

#### 4. EIGEN VERMOGEN

##### Algemene reserve

Stand per 1 januari	22.180	27.409
Dotatie	(1.562)	(5.229)
Stand per 31 december	20.618	22.180

## Financieel verslag

bij het accountantsverslag van 17 maart 2021  
Stichting Charlotte s'Jacob Fonds, Oosterbeek



**SAM accountants**  
De samenwerkende accountants

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserves</u>		
Reserve koersverschillen	41.865	42.777
Reserve stichtingskapitaal	11	11
	<u>41.876</u>	<u>42.788</u>
 <u>Reserve koersverschillen</u>		
Stand per 1 januari	42.777	34.479
Resultaatbestemming	(912)	8.298
Stand per 31 december	<u>41.865</u>	<u>42.777</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
Nog te betalen posten	0	1.000
	<u>250</u>	<u>1.250</u>

**6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020**

	Saldo 2020	Saldo 2019
	€	€
<b>6. Ontvangen giften</b>		
Giften	75	75
<b>7. Uitgaande giften en activiteiten</b>		
Giften en activiteiten	2.100	2.620
<b>8. Lasten</b>		
Algemene kosten	493	3.873
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	250	250
Bankkosten	152	143
Overige algemene kosten	91	3.480
	493	3.873
<b>9. Financiële baten en lasten</b>		
Opbrengst en koersresultaat beleggingen	44	9.487
<i>Opbrengst en koersresultaat beleggingen</i>		
Koersresultaat effectenportefeuille ABN AMRO Bank N.V.	(912)	8.298
Opbrengsten uit beleggingen	956	1.189
	44	9.487

**Ondertekening bestuur voor akkoord**

Oosterbeek, .. maart 2021  
Mevrouw S.C. Moorlag - Sjollema  
Voorzitter

Mevrouw J.J.G. Waalwijk,  
Penningmeester

Mevrouw A. Veen, Secretaris

,

**Financieel verslag**

bij het accountantsverslag van 17 maart 2021  
Stichting Charlotte s'Jacob Fonds, Oosterbeek

,

## **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. Veen

Voorzitter  
Penningmeester  
Secretaris

### **1.3 Jaarverslag bestuur**

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