

Stichting Van Herel Fonds

Pieter de Hooghlaan 77

1213 BS Hilversum

Jaarverslag 2017

17 juli 2018

BALANS

per 31 december 2017

alle bedragen in €

ACTIVA

	Noot	31 december 2017	31 december 2016
VASTE ACTIVA			
Immaterieel vaste activa		-	-
Materieel vaste activa		-	-
Financiële vaste activa		-	-
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen en overlopende activa			
Rentevordering		2.113	2.433
Effecten		-	-
Liquide middelen			
ABN AMRO SPAAR 408928646		4	4
ABN AMRO betaalrekening 448995204		3.086	122.434
ABN SPAAR 430688210		602.770	444.337
TOTAAL		605.860	566.775
		607.973	569.208

PASSIVA

	Noot	31 december 2017	31 december 2016
RESERVES EN FONDSSEN	1		
Bestemmingsreserves			
Overige reserves		607.973	569.208
Bestemmingsfondsen			
		607.973	569.208
VOORZIENINGEN		-	-
KORTLOPENDE SCHULDEN		-	-
TOTAAL		607.973	569.208

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

1 januari 2017 t/m 31 december 2017

alle bedragen in €

	Noot	2017		2016	
BATEN					
Baten uit eigen fondsenwerving		67.000		422.000	
Rentebaten en baten uit beleggingen		2.113		2.433	
Overige baten					
Totaal baten			69.113		424.433
LASTEN					
Besteed aan doelstellingen	2		30.000		
Kosten fondsenwerving			-		
Kosten van beleggingen					
Kosten beheer en administratie	3	348		509	
Totaal lasten			348		509
Saldo van baten en lasten			38.765		423.924
Bestemming saldo 2017					
Dotatie bestemmingsreserve			-		
Dotatie overige reserve			38.765		423.924
			38.765		423.924

ALGEMENE TOELICHTING

Algemeen en activiteiten

Stichting Van Herel Fonds (hierna ook: Stichting) is op 13 oktober 2014 opgericht. De Stichting heeft ten doel het verstrekken van leningen, het doen van giften, en, in uitzonderingsgevallen, het verstrekken van risicokapitaal, ten behoeve van arme mensen in ontwikkelingslanden die onder de armoedegrens leven, op het gebied van gezondheidszorg, onderwijs en vorming voor volwassenen en kinderen en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

De Stichting heeft uitdrukkelijk geen winstoogmerk en is een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

Het fonds werft niet actief geld of goederen onder derden.

Grondslagen voor verslaggeving

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 650 inzake Fondsenwervende instellingen. Alle bedragen in de jaarrekening worden weergegeven in euro's, tenzij anders vermeld.

De algemene grondslag van de activa en passiva alsmede voor de bepaling van het resultaat is de historische verkrijgingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De Staat van Baten en Lasten is opgesteld overeenkomstig het model zoals opgenomen in bovengenoemde Richtlijn 650

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vergelijking met voorgaand boekjaar

Het boekjaar van de Stichting is gelijk aan het kalenderjaar.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, onder aftrek van een eventuele voorziening wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

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

De liquide middelen staan, indien niet anders vermeld, ter vrije beschikking.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Ontvangsten en uitgaven in de staat van baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Aangezien de Stichting in de opbouwfase verkeert en de kosten minimaal zijn, is het model 'Toelichting lastenverdeling' uit de Richtlijn 650 in deze fase niet opgesteld.

Baten

Donaties worden als baten verantwoord in het jaar waarin ze per bank zijn ontvangen.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen worden afzonderlijk in de toelichting op de staat van baten en lasten vermeld, onder vermelding van de aard van de bestemming.

Bedrijfslasten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. De afschrijvingen op de vaste activa worden gebaseerd op de aanschafwaarde. De afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte gebruiksduur.

TOELICHTING OP DE BALANS

1. Fondsen en reserves

Overige reserves

Stand per begin boekjaar	569.208
Mutatie uit resultaatverdeling	38.765
Stand per einde boekjaar	607.973

Gedurende de opbouw van het vermogen van de Stichting zijn er nog geen reserves afgezonderd voor een speciaal doel. Om die reden heeft het bestuur de ter beschikking staande middelen gedoteerd aan de Overige reserves.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

2. Besteed aan doelstellingen

De stichting heeft geld gedoneerd aan Stichting Flor Ayuda. Deze stichting richt zich op basis,- voortgezet en beroepsonderwijs voor kinderen in Sacoj en omgeving met als doel dat ze zich menswaardig ontwikkelen en om te voorkomen dat deze kinderen in de criminaliteit belanden. Daarnaast op de gezondheidszorg in el Milagro en omgeving.

3. Kosten beheer en administratie

De beheer en administratiekosten kunnen als volgt worden gespecificeerd

Registratiekosten (Fly Webservices)	25
Algemene kosten	128
Bankkosten	196
Totaal	348