

Stichting Van Herel Fonds

Pieter de Hooghlaan 77

1213 BS Hilversum

Jaarverslag 2020

26 november 2021

BALANS

per 31 december 2020

alle bedragen in €

ACTIVA

	Noot	31 december 2020		31 december 2019	
VASTE ACTIVA					
Immaterieel vaste activa			-		-
Materieel vaste activa			-		-
Financiële vaste activa			-		-
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen en overlopende activa	1		40.020		222
Effecten			-		-
Liquide middelen					
ABN AMRO betaalrekening 448995204			1.400		828
ABN SPAAR 430688210			774.183		792.961
TOTAAL			775.584		793.790
			815.603		794.012

PASSIVA

	Noot	31 december 2020		31 december 2019	
RESERVES EN FONDSSEN	2				
Bestemmingsreserves					
Overige reserves			815.603		794.012
Bestemmingsfondsen					
			815.603		794.012
VOORZIENINGEN			-		-
KORTLOPENDE SCHULDEN			-		-
TOTAAL			815.603		794.012

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

1 januari 2020 t/m 31 december 2020

alle bedragen in €

	Noot	2020		2019	
BATEN					
Baten uit eigen fondsenwerving		78.000		117.000	
Rentebaten en baten uit beleggingen		20		222	
Overige baten					
Totaal baten			78.020		117.222
LASTEN					
Besteed aan doelstellingen	3		56.000		25.725
Kosten fondsenwerving		-			
Kosten van beleggingen					
Kosten beheer en administratie	4	428		325	
Totaal lasten			428		325
Saldo van baten en lasten			21.592		91.172
Bestemming saldo					
Dotatie bestemmingsreserve			-		
Dotatie overige reserve			21.592		91.172
			21.592		91.172

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. Vlottende activa

<u>Vorderingen en overlopende activa</u>	<u>31-12-20</u>	<u>31-12-19</u>
Rente vordering	20	222
Overlopende activa	40.000	
Stand per einde boekjaar	<u>40.020</u>	<u>222</u>

In 2020 berekent ABN AMRO negatieve rente boven een bepaald saldo. Teneinde de gevolgen hiervan te beperken, is ASN verzocht een bankrekening te openen. Vooruitlopend hierop is EUR 40.000 overgeboekt. ASN houdt evenwel Stichtingen als klant af en derhalve is het bedrag in 2021 teruggeboekt.

2. Fondsen en reserves

Overige reserves

Stand per begin boekjaar	794.012
Mutatie uit resultaatverdeling	<u>21.592</u>
Stand per einde boekjaar	<u>815.603</u>

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

3. 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.

In het bijzonder is gedoneerd aan Flor Ayuda voor Corona noodfonds tbv scholengemeenschap AGDI te Guatemala. In november is een tweede donatie gedaan aan Flor Ayuda ivm het Corona Noodfonds.

Voorts is een schenking gedaan aan Kenchaan in verband met het Unearthed program 2020. De bijdrage is bestemd voor de opleiding (trails met de vijfde groep van het onearth programma). Het gaat hier over de bewustwording en opleiding van de gidsen en trail begeleiders alsmede mensen uit diezelfde community die bedrijfjes gaan opzetten. Denk hierbij aan bakkers, chauffeurs, mechanics en kleermakers.

4. Kosten beheer en administratie

De beheer en administratiekosten kunnen als volgt worden gespecificeerd

Registratiekosten	25
Algemene kosten	243
Bankkosten	160
Totaal	<u>428</u>

Kentallen

Beheerskosten versus vermogen begin van het jaar	0,1%
Beheerskosten versus giften (bestedingen)	0,8%
Beheerskosten versus ingekomen donaties	0,5%