



Drs. G. Boonzaaijer RA
Mr. drs. W.F. Merkus RA

J. Koorn RB
M. Attrach RA

Stichting Ida Charity Foundation
gevestigd te Amsterdam
Rapport inzake de jaarrekening 2021



INHOUDSOPGAVE

VERKLARING

Samenstellingsverklaring van de accountant	3
--	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	4
2	Staat van baten en lasten over 2021	6
3	Algemene toelichting	7
4	Grondslagen voor financiële verslaggeving	8
5	Toelichting op balans	9
6	Toelichting op staat van baten en lasten	11
7	Overige toelichtingen	13



Stichting Ida Charity Foundation
Vuurscheweg 238
3723 MD Bilthoven

Bilthoven, 28 maart 2022

Geachte bestuurders,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2021 met betrekking tot uw onderneming.

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Ida Charity Foundation te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert.

Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Ida Charity Foundation. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag bereid nadere toelichtingen te geven.

Hoogachtend,
Boonzaaijer & Merkus Accountants & Adviseurs


Drs. G. Boonzaaijer

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

(vóór voorstel

resultaatbestemming)

	€	31 dec 2021 €	€	31 dec 2020 €
Vaste activa				
Financiële vaste activa				
Overige vorderingen (langlopend)	-		650.000	
		-		650.000
Vlottende activa				
Effecten		5.186.109		5.703.695
Liquide middelen		1.552.817		464.755
Totaal		6.738.926		6.818.450

PASSIVA

(vóór voorstel

resultaatbestemming)

	€	31 dec 2021 €	€	31 dec 2020 €
Eigen vermogen				
Stichtingskapitaal	6.738.926		6.818.450	
		6.738.926		6.818.450
Totaal		6.738.926		6.818.450

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	2021	2020
	€	€
Baten	316.811	156.276
Som der baten	<u>316.811</u>	<u>156.276</u>
Lasten	384.000	256.500
Kosten van beheer en administratie		
Algemene kosten	12.100	13.451
Som der lasten	<u>396.100</u>	<u>269.951</u>
Saldo voor financiële baten en lasten	<u>-79.289</u>	<u>-113.675</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	6
Rentelasten en soortgelijke kosten	-235	-313
Resultaat	<u><u>-79.524</u></u>	<u><u>-113.982</u></u>
<i>Resultaatbestemming</i>		
Stichtingskapitaal	<u>-79.524</u>	<u>-113.982</u>
Bestemd resultaat	<u><u>-79.524</u></u>	<u><u>-113.982</u></u>

3 ALGEMENE TOELICHTING

Naam rechtspersoon	Stichting Ida Charity Foundation
Rechtsvorm	Stichting
Zetel rechtspersoon	Amsterdam
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	41211953

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Ida Charity Foundation, statutair gevestigd te Amsterdam bestaan voornamelijk uit: Het ondersteunen van instellingen en organisaties, voornamelijk in derde wereldlanden, die zich bezig houden met de levering van producten ter bevordering van de gezondheidszorg.

Locatie feitelijke activiteiten

De organisatie verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Amsterdam.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Ida Charity Foundation zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

4 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (Rjk C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING ACTIVA

Financiële vaste activa

Deelnemingen worden gewaardeerd op kostprijs of lagere bedrijfswaarde.

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen, alsmede de overige vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Effecten

Waardevermeerderingen van op actuele waarde gewaardeerde effecten worden onmiddellijk in de winst-en-verliesrekening verwerkt. Waardeverminderingen van op actuele waarde gewaardeerde effecten worden eveneens onmiddellijk in de winst-en-verliesrekening verwerkt.

GRONDSLAGEN VOOR BATEN EN LASTEN

Brutomarge

Ondersteunde projecten.

De donaties worden verantwoord in het jaar van uitbetaling.

5 TOELICHTING OP BALANS

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
Overige vorderingen (langlopend)		
Lening I+Solutions (achtergesteld)	-	1.570.000
Afwaardering lening	-	-920.000
Totaal	<u>-</u>	<u>650.000</u>

EFFECTEN

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
Overige effecten (kortlopend)	5.186.109	5.703.695
Totaal	<u>5.186.109</u>	<u>5.703.695</u>

LIQUIDE MIDDELEN

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
Banktegoeden		
Rabobank	4.470	4.803
ABN Mees Pierson bank	1	1
Insinger Gilissen beleggersrekening	1.548.278	459.883
Garantie deposito	68	68
Totaal	<u>1.552.817</u>	<u>464.755</u>

EIGEN VERMOGEN

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
Stichtingskapitaal	6.738.926	6.818.450
Totaal	<u>6.738.926</u>	<u>6.818.450</u>

Toelichting

Het negatieve resultaat over 2020 is in mindering gebracht op het stichtingskapitaal.

<i>Stichtingskapitaal</i>	<u>2021</u>
	€
Stand 1 januari	6.818.450
Toevoegingen via baten en lasten	-79.524
	<u>6.738.926</u>
Stand 31 december	<u>6.738.926</u>

6 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN EN LASTEN

	2021	2020
	€	€
Baten		
Gerealiseerd resultaat effecten	431.224	177.039
Ongerealiseerd resultaat effecten	-64.997	26.503
Dividend	2.147	2.236
Obligatierente	10.453	10.533
Opgelopen rente	-	7
Beheervergoeding	-59.961	-58.255
Rentevergoeding	-2.055	-1.787
	<u>316.811</u>	<u>156.276</u>
Lasten	<u>316.811</u>	<u>156.276</u>
Lasten		
WEMOS	150.000	87.500
Coco Pallet	70.000	-
St. Pharma ter verantwoording	50.000	-
Medicines in Law	48.000	48.000
Neurologie in Tanzania	46.000	46.000
St. Chivombo	20.000	-
Health(e)Foundation	-	37.500
Lion Heart Foundation	-	37.500
	<u>384.000</u>	<u>256.500</u>
Verschil baten en lasten	<u><u>-67.189</u></u>	<u><u>-100.224</u></u>

KOSTEN VAN BEHEER EN ADMINISTRATIE

	2021	2020
	€	€
Algemene kosten		
Bestuursvergoeding	12.100	12.100
Verzekeringen	-	1.351
Totaal	<u><u>12.100</u></u>	<u><u>13.451</u></u>

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Rentebaten banken	-	6
Rentelasten banken		
Rente en kosten bank	-235	-313
Financiële baten en lasten (saldo)	<u>-235</u>	<u>-307</u>

7 OVERIGE TOELICHTINGEN

ONDERTEKENING

Amsterdam, 28 maart 2022

<i>Naam</i>	<i>Handtekening</i>
-------------	---------------------

Dr. H.J. Norbeck (Voorzitter)	
----------------------------------	--

Mr. M.W. Guensberg (Secretaris)	
------------------------------------	--