

## Jaarverslag Stichting Summer Fund 2020

Stichting Summer Fund heeft in 2020 wederom de doelen kunnen ondersteunen die in het beleidsplan zijn aangegeven. Tot op heden lukt het het bestuur goed zelf doelen te vinden die binnen het beleidsplan passen, de meeste aanvragen die binnenkomen moeten daardoor dan ook helaas worden afgewezen.

Het geld dat besteed wordt aan kinderen in een kwetsbare positie gaat naar instellingen die zich inzetten voor zeer kwetsbare kinderen, zoals kinderen met een handicap en weeskinderen in de derde wereld. De Nederlandse initiatieven voor de voedselbanken zijn een belangrijk onderdeel van de bestedingen aan armoedebestrijding van Stichting Summer Fund.

De bestedingen voor natuurbehoud gaan voor het grootste gedeelte naar initiatieven die daadwerkelijk bijdragen aan natuurherstel in Nederland, maar ook wereldwijd.

Voor 2021 stelt het bestuur zich ten doel het huidige beleid voort te zetten.

Namens het bestuur,  
F.M. Baas  
voorzitter.

### REKENING EN BEGROTING

| Inkomsten                                | Begroting 2021 | Rekening 2020 | Begroting 2020 |
|--|----------------|---------------|----------------|
| Schenkingen                              | € 350.000      | € 350.250     | € 350.000      |
| Totale inkomsten                         | € 350.000      | € 350.250     | € 350.000      |
| Uit bestemmingsreserve                   | € 30.000       | € -           | € -            |
|  | € 380.000      | € 350.250     | € 350.000      |
| Uitgaven                                 |                |               |                |
| Kinderen in kwetsbare posities           | € 160.000      | € 145.000     | € 145.000      |
| Armoedebestrijding                       | € 127.000      | € 122.000     | € 124.000      |
| Natuurbehoud                             | € 72.000       | € 72.000      | € 72.000       |
| Bijzondere maatschappelijke initiatieven | € 10.000       | € -           | € 5.000        |
| kosten                                   | € 9.000        | € 7.203       | € 3.000        |
| Totale uitgaven                          | € 378.000      | € 346.203     | € 349.000      |
| Saldo voor financiële baten en lasten    | € 2.000        | € 4.047       | € 1.000        |
| Financiële baten en lasten               | € 24.000       | € 25.055      | € -            |
| Saldo baten en lasten                    | € 26.000       | € 29.102      | € 1.000        |



## **JAARREKENING**

**Balans per 31 december 2020**

**Staat van baten en lasten over 2020**

**Kasstroomoverzicht 2020**

**Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

**Toelichting op de balans per 31 december 2020**

**Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020**

Stichting Summer Fund te Erichem

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020**

(na winstbestemming)

|                         |     | 31 december 2020 |                | 31 december 2019 |                |
|-------------------------|-----|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                         |     | €                | €              | €                | €              |
| <b>ACTIVA</b>           |     |                  |                |                  |                |
| <b>Vlottende activa</b> |     |                  |                |                  |                |
| Effecten                | (1) | 553.486          |                | 200.375          |                |
| Liquide middelen        | (2) | 34.040           |                | 12.850           |                |
|                         |     |                  | 587.526        |                  | 213.225        |
|                         |     |                  | <u>587.526</u> |                  | <u>213.225</u> |

|                             |     | 31 december 2020 |                | 31 december 2019 |                |
|-----------------------------|-----|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                             |     | €                | €              | €                | €              |
| <b>PASSIVA</b>              |     |                  |                |                  |                |
| <b>Reserves en fondsen</b>  | (3) |                  |                |                  |                |
| Stamkapitaal                |     | 455.200          |                | 200.000          |                |
| Bestemmingsreserves         |     | <u>31.825</u>    |                | <u>2.723</u>     |                |
|                             |     |                  | 487.025        |                  | 202.723        |
| <b>Langlopende schulden</b> | (4) |                  | -              |                  | 10.000         |
| <b>Kortlopende schulden</b> | (5) |                  |                |                  |                |
| Overlopende passiva         |     |                  | 100.501        |                  | 502            |
|                             |     |                  | <u>587.526</u> |                  | <u>213.225</u> |

Stichting Summer Fund te Erichem

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

|   | Realisatie<br>2020 | Realisatie<br>2019 |
|---|--------------------|--------------------|
|   | €                  | €                  |
| <b>Baten</b>  | 350.250            | 250.000            |
| <b>Lasten</b>   |                    |                    |
| <b>Besteed aan de doelstellingen</b>                                      | (7) 339.000        | 243.000            |
| <b>Kosten van beheer en administratie</b>                                 |                    |                    |
| Overige bedrijfslasten  | (8) 7.203          | 6.930              |
| <b>Saldo voor financiële baten en lasten</b>                              | 4.047              | 70                 |
| Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten | (9) 25.160         | 2.692              |
| Rentelasten en soortgelijke lasten  | (10) -105          | -39                |
|   | 25.055             | 2.653              |
| <b>Saldo na belastingen</b>   | 29.102             | 2.723              |
| <b>Resultaatbestemming</b>  |                    |                    |
| Bestemmingsreserves   | 29.102             | 2.723              |

Stichting Summer Fund te Erichem

**3 KASSTROOMOVERZICHT 2020**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

|  | 2020    |         | 2019    |         |
|--|---------|---------|---------|---------|
|  | €       | €       | €       | €       |
| <b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>                                       |         |         |         |         |
| Saldo voor financiële baten en lasten  | 4.047   |         | 70      |         |
| Aanpassingen voor:   |         |         |         |         |
| Veranderingen in het werkkapitaal:   |         |         |         |         |
| Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden) | 99.999  |         | 502     |         |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties  |         | 104.046 |         | 572     |
| Betaalde interest  | -105    |         | -39     |         |
| Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten            | 25.160  |         | 2.692   |         |
|  |         | 25.055  |         | 2.653   |
| Kasstroom uit operationele activiteiten  |         | 129.101 |         | 3.225   |
| <b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>                                       |         |         |         |         |
| Mutatie stamkapitaal   | 255.200 |         | 200.000 |         |
| Toename overige langlopende schulden   | -       |         | 10.000  |         |
| Afname overige langlopende schulden  | -10.000 |         | -       |         |
| Kasstroom uit financieringsactiviteiten  |         | 245.200 |         | 210.000 |
|  |         | 374.301 |         | 213.225 |
| <b>Samenstelling geldmiddelen</b>  |         |         |         |         |
|  | 2020    |         | 2019    |         |
|  | €       | €       | €       | €       |
| Geldmiddelen per 1 januari   | 12.850  |         | -       |         |
| Vlottende effecten per 1 januari   | 200.375 |         | -       |         |
|  |         | 213.225 |         | -       |
| Mutatie liquide middelen   | 21.190  |         | 12.850  |         |
| Mutatie effecten   | 353.111 |         | 200.375 |         |
|  |         | 374.301 |         | 213.225 |
| Geldmiddelen per 31 december   |         | 587.526 |         | 213.225 |



## 4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### ALGEMEEN

#### **Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Summer Fund is feitelijk en statutair gevestigd op Erichemseweg 37 te Erichem en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 74787195.

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

### GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

#### **Effecten**

Effecten die onderdeel zijn van de handelsportefeuille worden, na eerste verwerking, gewaardeerd tegen reële waarde. Waardeveranderingen worden rechtstreeks in de winst-en-verliesrekening verwerkt.

Effecten als onderdeel van de vlottende activa hebben een looptijd korter dan een jaar.

#### **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.

#### **Langlopende schulden**

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

#### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

Stichting Summer Fund te Erichem

---

## GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

### **Baten**

Onder de baten zijn de ontvangen subsidies opgenomen.

### **Lasten algemeen**

De kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

## GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.



Stichting Summer Fund te Erichem

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

|                                      |             |                        | 31-12-2020                        | 31-12-2019                        |
|--------------------------------------|-------------|------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
|                                      |             |                        | €                                 | €                                 |
| <b>1. Effecten</b>                   |             |                        |                                   |                                   |
| Effecten portefeuille                |             |                        | 553.486                           | 200.375                           |
|                                      |             |                        | <u>553.486</u>                    | <u>200.375</u>                    |
|                                      | Beurswaarde | Verkrijgings-<br>prijs | Balanswaarde<br>per<br>31-12-2020 | Balanswaarde<br>per<br>31-12-2019 |
|                                      | €           | €                      | €                                 | €                                 |
| Effecten portefeuille                | 553.486     | 523.333                | 553.486                           | 200.375                           |
|                                      |             |                        | <u>553.486</u>                    | <u>200.375</u>                    |
|                                      |             |                        | 31-12-2020                        | 31-12-2019                        |
|                                      |             |                        | €                                 | €                                 |
| <b>2. Liquide middelen</b>           |             |                        |                                   |                                   |
| ABN AMRO Bank N.V., rekening-courant |             |                        | 6.984                             | 10.532                            |
| Insinger Gilissen, effecten rekening |             |                        | 24.348                            | 2.318                             |
| Gelden onderweg                      |             |                        | 2.708                             | -                                 |
|                                      |             |                        | <u>34.040</u>                     | <u>12.850</u>                     |

Stichting Summer Fund te Erichem

---

PASSIVA

|                               | 31-12-2020     | 31-12-2019     |
|-------------------------------|----------------|----------------|
|                               | €              | €              |
| <b>3. Reserves en fondsen</b> |                |                |
| Stamkapitaal                  | 455.200        | 200.000        |
| Bestemmingsreserves           | 31.825         | 2.723          |
|                               | <u>487.025</u> | <u>202.723</u> |

**Stamkapitaal**

|                            | Stam-<br>kapitaal |
|----------------------------|-------------------|
|                            | €                 |
| Stand per 1 januari 2020   | 200.000           |
| Storting boekjaar          | 250.000           |
| Indexatie                  | 5.200             |
| Stand per 31 december 2020 | <u>455.200</u>    |

**Bestemmingsreserves**

|                            | 2020          | 2019         |
|----------------------------|---------------|--------------|
|                            | €             | €            |
| <i>Bestemmingsreserve</i>  |               |              |
| Stand per 1 januari        | 2.723         | -            |
| Dotatie bestemmingsreserve | 29.102        | 2.723        |
| Stand per 31 december      | <u>31.825</u> | <u>2.723</u> |

Stichting Summer Fund te Erichem

**4. Langlopende schulden**

|   | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|---|------------|------------|
|   | €          | €          |
| <b>Overige schulden</b>                     |            |            |
| Lening de heer F.M. Baas                    | -          | 10.000     |
| Over deze lening wordt geen rente berekend. |            |            |

**5. Kortlopende schulden**

**Overige schulden en overlopende passiva**

**Overlopende passiva**

|                     |                |            |
|---------------------|----------------|------------|
| Administratiekosten | 501            | 502        |
| FMB Management B.V. | 100.000        | -          |
|                     | <u>100.501</u> | <u>502</u> |

Stichting Summer Fund te Erichem

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

|   | Realisatie<br>2020 | Realisatie<br>2019 |
|---|--------------------|--------------------|
|   | €                  | €                  |
| <b>6. Baten</b>   |                    |                    |
| Ontvangen schenkingen   | 350.250            | 250.000            |
| <b>7. Besteed aan de doelstellingen</b>   |                    |                    |
| <b>Donaties</b>   |                    |                    |
| Donaties  | 339.000            | 243.000            |
| <b>Personeelsleden</b>  |                    |                    |
| Geen, bestuursleden ontvangen geen beloning.  |                    |                    |
| <b>8. Overige bedrijfslasten</b>  |                    |                    |
| <i>Algemene lasten</i>  |                    |                    |
| Contributies  | 448                | -                  |
| Administratielasten   | 617                | 500                |
| Advieslasten  | -                  | 2.125              |
| Notarislasten   | 651                | 2.363              |
| Automatisering  | 287                | 1.942              |
| Indexatie stamkapitaal  | 5.200              | -                  |
|   | <u>7.203</u>       | <u>6.930</u>       |
| <b>Financiële baten en lasten</b>   |                    |                    |
| <b>9. Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten</b> |                    |                    |
| Dividend uit effecten   | 4.106              | 137                |
| Kosten effecten   | -1.776             | -                  |
| Koersresultaten   | 22.830             | 2.555              |
|   | <u>25.160</u>      | <u>2.692</u>       |
| <b>10. Rentelasten en soortgelijke lasten</b>                                       |                    |                    |
| Rente   | -19                | -                  |
| Bankkosten  | -86                | -39                |
|   | <u>-105</u>        | <u>-39</u>         |