

Financieel verslag 2006

Stichting Net4kids Aid Foundation
Amsteldijk Zuid 79 B
1184 VE Amstelveen

Inhoudsopgave

1.	<u>Accountantsrapport</u>	3
1.1	Algemeen	4
1.2	Fiscale positie	4
2.	<u>Jaarrekening</u>	5
2.1	Balans per 31 december 2006	6
2.2	Staat van baten en lasten 2006	8
2.3	Algemene toelichting	9
2.4	Toelichting op de balans	10
2.5	Niet in de balans opgenomen verplichtingen	11
2.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	12
3.	<u>Overige gegevens</u>	15
3.1	Accountantsverklaring	16

1. Accountantsrapport

1.1 Algemeen

Op 16 augustus 1999 is de stichting opgericht met als naam: 'Stichting Virtual Ventures Aid Foundation' met als zetel: Amstelveen. Op 18 november 1999 zijn de statuten gewijzigd waarbij de naam is gewijzigd in 'Stichting Net4kids Aid Foundation'. Per 1 januari 2005 is de Stichting juridisch opgesplitst in drie afzonderlijke stichtingen, t.w. Net4kids Aid Foundation (I), Net4kids Organisation (II) en Net4kids Continuity Fund (III).

De activiteiten zijn ongewijzigd voortgezet. De tot en met 2004 reeds bestaande afzonderlijke interne afdelingen zijn per 1 januari 2005 ook juridisch zelfstandig.

De juridische splitsing heeft als doel optimale transparantie te bereiken in de verslaggeving inzake de volledige besteding van de ontvangen donaties aan projecten binnen Stichting (I), de dekking van de organisatiekosten binnen Stichting (II), waarbij Stichting (III) zorg draagt voor de dekking van de verschuldigde schenkingsrechten over de ontvangen donaties in Stichting (I) tot en met 2005 en voor de dekking van operationele kosten in Stichting (I) en (II).

De doelstelling van de Stichting Net4kids Aid Foundation luidt als volgt:

Het op brede wijze ondersteunen, onder andere door middel van het doen van u uitkeringen aan algemeen nut beogende en charitatieve instellingen als bedoeld in artikel 6.33 sub b van de Wet op de inkomstenbelasting 2001 en in artikel 24 lid 4 van de Successiewet 1956, van liefdadigheidsprojecten, in het bijzonder projecten ten behoeve of ten nutte van kinderen.

Vermogen

Het vermogen van de stichting wordt gevormd door subsidies, giften, legaten, hetgeen door erfstelling verkregen wordt, alsmede andere baten.

1.2 Fiscale positie

Stichting Net4kids Aid Foundation is noch belastingplichtig voor de omzetbelasting, noch voor de vennootschapsbelasting.

2. Jaarrekening

Financieel verslag 2006 van Stichting Net4kids Aid Foundation te Amstelveen**Passiva**

31-12-2006

31-12-2005

Kortlopende schulden

overige schulden

250.279

75.959

250.279

75.959

Totaal passiva

250.279

75.959

Financieel verslag 2006 van Stichting Net4kids Aid Foundation te Amstelveen**2.2 Staat van baten en lasten 2006**

	2006	2005
Fondsenwerving		
ontvangen donaties	510.275	300.083
	510.275	300.083
Schenkingsrechten		
schenkingsrechten	0	2.081
	0	2.081
Baten uit fondsenwerving	510.275	298.002
Bijzondere baten en lasten		
bijzondere baten	0	2.081
	0	2.081
Beschikbaar voor doelstelling	510.275	300.083
Projectbestedingen	510.275-	300.083-
Exploitatiesaldo	0	0

Financieel verslag 2006 van Stichting Net4kids Aid Foundation te Amstelveen

2.3 Algemene toelichting

WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Bij de waardering van activa en passiva is uitgegaan van de veronderstelling dat het geheel der werkzaamheden van de vennootschap waaraan die activa en passiva dienstbaar zijn, wordt voortgezet

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde, eventueel verminderd met de noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Resultaatbepaling

Ten aanzien van de posten begrepen in het bedrijfsresultaat, geldt dat winsten zijn opgenomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt en dat met verliezen en risico's is rekening gehouden die hun oorsprong vinden in het boekjaar.

Ontvangen donaties worden toegerekend aan het boekjaar waarop deze betrekking hebben. Toezeggingen worden verantwoord zodra hieraan een schriftelijke overeenkomst ten grondslag ligt. Indien sprake is van ondersteuning voor meerdere jaren, worden donaties en toezeggingen in het resultaat verantwoord van het desbetreffende jaar.

Projectkosten worden verantwoord op het moment dat hulp gelden worden betaald. Indien sprake is van (evt. langlopende) commitments aan projecten, worden deze als 'niet in de balans opgenomen verplichtingen' vermeld. Voorzover hier tevens reeds toezeggingen van donateurs tegenover staan, worden deze eveneens vermeld.

Financieel verslag 2006 van Stichting Net4kids Aid Foundation te Amstelveen

2.4 Toelichting op de balans

Vlottende activa

VORDERINGEN

De samenstelling is als volgt:

	Balans 31-12-2006	Balans 31-12-2005
Overige vorderingen		
te ontvangen donaties	10.880	23.030
Stichting Net4kids Organisation	14.067	15.621
	24.947	38.651

LIQUIDE MIDDELEN

De samenstelling is als volgt:

	Balans 31-12-2006	Balans 31-12-2005
Rabo nr. 3339.52.073	192.984	27.029
Rabo nr. 3339.52.138	32.348	9.957
kas	0	322
	225.332	37.308

Financieel verslag 2006 van Stichting Net4kids Aid Foundation te Amstelveen

Kortlopende schulden

De onder dit hoofd opgenomen kortlopende schulden hebben alle een resterende looptijd korter dan één jaar.

De samenstelling is als volgt:

	Balans 31-12-2006	Balans 31-12-2005
Overige schulden		
vooruitbetaalde projectkosten	77.539-	91.125-
nog te besteden aan projecten	127.526	69.052
vooruitontvangen donaties	105.440	3.180
RC Aid Foundation - Continuity Fund	94.852	94.852
	250.279	75.959
	250.279	75.959

De vooruitbetaalde projectkosten betreffen de reeds aan specifieke projecten betaalde bedragen voordat voor deze projecten donateurs zijn gevonden.

Indien en zodra aannemelijk is dat voor deze projecten onvoldoende donaties zullen worden aangetrokken, zal Stichting Net4kids Continuity Fund het openstaande bedrag schenken aan Stichting Net4kids Aid Foundation.

De nog te besteden gelden aan projecten betreft het nog te besteden overschot dat per jaarultimo voor specifieke projecten bestaat.

De vooruitontvangen donaties betreffen de per jaarultimo reeds ontvangen gelden ten behoeve van besteding aan specifieke projecten in toekomstige jaren.

2.5 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Per ultimo 2006 is voor een bedrag van € 242.141 commitment afgegeven aan projecten. Tevens is reeds voor € 176.158 door donateurs toegezegd.

Financieel verslag 2006 van Stichting Net4kids Aid Foundation te Amstelveen**2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten****Baten uit fondsenwerving**

	2006	2005
Fondsenwerving		
ontvangen donaties uit fondsenwerving	510.275	300.083
	510.275	300.083
Schenkingsrechten		
schenkingsrechten	0	2.081-
	0	2.081-
Totaal baten uit fondsenwerving	510.275	298.002

Financieel verslag 2006 van Stichting Net4kids Aid Foundation te Amstelveen**Toelichting op de staat van baten en lasten (vervolg)**

	2006	2005
Bijzondere baten en lasten		
<hr/>		
Bijzondere baten		
donatie Stichting Net4kids Organisation	0	2.081
	0	2.081
<hr/>		
Projectbestedingen		
<hr/>		
gealloceerd aan projecten	510.275	300.083
	510.275	300.083
<hr/>		

Amstelveen, 4 april 2007

Het bestuur

L.T. van den Boog

A. Meissner

P.K. Jonker

P. Willeme

V. Uhl

3. Overige gegevens



Aan: Stichting Net4kids Aid Foundation

3.1 Accountantsverklaring

Wij hebben de in dit rapport in hoofdstuk 2.1 tot en met 2.6 opgenomen jaarrekening van Stichting Net4kids Aid Foundation te Amstelveen bestaande uit de balans per 31 december 2006 en de exploitatierekening over 2006 met de toelichting gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag.

Deze verantwoordelijkheid omvat onder meer:

het ontwerpen, invoeren en in stand houden van een intern beheersingssysteem relevant voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat, zodanig dat deze geen afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten bevat, het kiezen en toepassen van aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en het maken van schattingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle.

Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht.

Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten. In die beoordeling neemt de accountant in aanmerking het voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat relevante interne beheersingssysteem, teneinde een verantwoorde keuze te kunnen maken van de controlewerkzaamheden die onder de gegeven omstandigheden adequaat zijn, maar die niet tot doel hebben een oordeel te geven over de effectiviteit van het interne beheersingssysteem van de stichting. Tevens omvat een controle onder meer een evaluatie van de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van schattingen die het bestuur van de stichting heeft gemaakt, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Net4kids Aid Foundation per 31 december 2006 en van het resultaat over 2006.

Oostzaan, 5 april 2007

Ozlo Accountants

W.M. Wempe-de Wildt

W.M. Wempe-de Wildt RA