

Financieel verslag 2006

Stichting Net4kids Organisation
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 | Toelichting op de staat van baten en lasten | 13 |
| 3. | <u>Overige gegevens</u> | 16 |
| 3.1 | Accountantsverklaring | 17 |

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. Stichting Net4kids Aid Foundation (I), Stichting Net4kids Organisation (II) en Stichting 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 geworden.

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 doelstellingen van de Stichting Net4kids Organisation luidt als volgt:

Het werven van sponsors uit het bedrijfsleven, teneinde het kunnen doen van betalingen aan de Stichting Net4kids Aid Foundation ter dekking van de operationele kosten van deze stichting.

Vermogen:

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

1.2 Fiscale positie

Stichting Net4kids Organisation is noch belastingplichtig voor de omzetbelasting, noch voor de vennootschapsbelasting.

2. Jaarrekening

Financieel verslag 2006 van Stichting Net4kids Organisation te Amstelveen**2.1 Balans per 31 december 2006**

| Activa | 31-12-2006 | 31-12-2005 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| <hr/> | | |
| Vaste activa | | |
| materiële vaste activa | | |
| computers en software | 0 | 233 |
| | 0 | 233 |
| Vlottende activa | | |
| vorderingen | | |
| overige vorderingen | 14.752 | 434 |
| | 14.752 | 434 |
| liquide middelen | | |
| bank | 30.302 | 14.735 |
| | 30.302 | 14.735 |
| Totaal activa | 45.054 | 15.402 |

Financieel verslag 2006 van Stichting Net4kids Organisation te Amstelveen

| Passiva | 31-12-2006 | 31-12-2005 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Kortlopende schulden | | |
| schenkingsrecht | 5.511 | 9.295 |
| overige schulden | 39.543 | 6.107 |
| | 45.054 | 15.402 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Totaal passiva | 45.054 | 15.402 |
|-----------------------|---------------|---------------|

Financieel verslag 2006 van Stichting Net4kids Organisation te Amstelveen

2.2 Staat van baten en lasten 2006

| | 2006 | 2005 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Fondsenwerving | | |
| ontvangen sponsorgelden | 17.028 | 16.000 |
| | 17.028 | 16.000 |
| Baten uit fondsenwerving | 17.028 | 16.000 |
| Bedrijfskosten | | |
| personeelskosten | 55.856 | 33.582 |
| afschrijvingen | 233 | 930 |
| algemene kosten | 67.773 | 86.006 |
| | 123.862 | 120.518 |
| Bijzondere baten en lasten | | |
| bijzondere baten | 106.757 | 106.539 |
| bijzondere lasten | 0 | 2.081 |
| | 106.757 | 104.458 |
| Bedrijfsresultaat | 77- | 60- |
| Financiële baten en lasten | | |
| financiële baten | 77 | 60 |
| | 77 | 60 |
| Exploitatiesaldo | 0 | 0 |

Financieel verslag 2006 van Stichting Net4kids Organisation 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

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met de afschrijvingen. Afschrijvingen worden tijdsevenredig berekend op basis van de verwachte economische levensduur, en met inachtneming van een verwachte restwaarde.

Vorderingen

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

Resultaatbepaling

Winsten worden slechts genomen, voor zover zij op de balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening zijn bekend geworden.

Periodetoerekening

Alle opbrengsten worden toegerekend aan de periode waarin zij zijn gerealiseerd, alle lasten aan de periode waarmee zij verband houden.

Financieel verslag 2006 van Stichting Net4kids Organisation te Amstelveen

2.4 Toelichting op de balans

Vaste activa

MATERIELE VASTE ACTIVA

Het verloop in het boekjaar is als volgt geweest:

| | Balans 01-01-2006 | Bij | Af | Balans 31-12-2006 |
|--------------------------------|----------------------|-----|-----|----------------------|
| Inventaris | | | | |
| kantoorinrichting | 11.856 | 0 | 0 | 11.856 |
| afschrijving kantoorinrichting | 11.856- | 0 | 0 | 11.856- |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Computers en software | | | | |
| PC-systeem | 8.529 | 0 | 0 | 8.529 |
| afschrijving PC-systeem | 8.296- | 0 | 233 | 8.529- |
| website | 6.670 | 0 | 0 | 6.670 |
| afschrijving website | 6.670- | 0 | 0 | 6.670- |
| | 233 | 0 | 233 | 0 |
| | 233 | 0 | 233 | 0 |

Financieel verslag 2006 van Stichting Net4kids Organisation te Amstelveen

Vlottende activa**VORDERINGEN**

De samenstelling is als volgt:

| | Balans 31-12-2006 | Balans 31-12-2005 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| <hr/> | | |
| Overige vorderingen | | |
| vooruitbetaalde kosten ontwikkeling training CESE | 14.318 | 0 |
| vooruitbetaald merkenrecht | 434 | 434 |
| | 14.752 | 434 |

LIQUIDE MIDDELEN

De samenstelling is als volgt:

| | Balans 31-12-2006 | Balans 31-12-2005 |
|---------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <hr/> | | |
| ABN Amro nr. 55.15.58.490 | 24.245 | 8.225 |
| Deutsche Bank | 6.057 | 6.510 |
| | 30.302 | 14.735 |

Financieel verslag 2006 van Stichting Net4kids Organisation 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 |
|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <hr/> | | |
| Schenkingsrecht | | |
| te betalen schenkingsrechten boekjaar | 0 | 5.496 |
| te betalen schenkingsrechten v.j. | 5.511 | 3.799 |
| | 5.511 | 9.295 |
| Overige schulden | | |
| te betalen kosten automatisering | 0 | 2.304 |
| te betalen kosten internetaansluiting | 0 | 51 |
| te betalen accountantskosten | 1.785 | 1.785 |
| te betalen personeelskosten | 3.332 | 8.412 |
| te betalen marketingkosten | 0 | 1.353 |
| te betalen bankrente en -kosten | 45 | 62 |
| Stichting Net4kids Continuity Fund | 20.314 | 23.481- |
| Stichting Net4kids Aid Foundation | 14.067 | 15.621 |
| | 39.543 | 6.107 |
| | 45.054 | 15.402 |
| <hr/> | | |

Financieel verslag 2006 van Stichting Net4kids Organisation te Amstelveen**2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten****Baten uit fondsenwerving**

| | 2006 | 2005 |
|--|---------------|---------------|
| Ontvangen donaties | | |
| ontvangen sponsorgelden | 17.028 | 16.000 |
| | 17.028 | 16.000 |
| Totaal baten uit fondsenwerving | 17.028 | 16.000 |

Financieel verslag 2006 van Stichting Net4kids Organisation te Amstelveen

Toelichting op de staat van baten en lasten (vervolg)

| | 2006 | 2005 |
|--|---------------|---------------|
| Bedrijfskosten | | |
| <hr/> | | |
| Personeelskosten | | |
| personeel - inhuur | 29.200 | 33.582 |
| algemeen management - inhuur | 26.656 | 0 |
| | 55.856 | 33.582 |
| Bij de vennootschap waren in 2006 geen werknemers in dienst. (2005: 0) | | |
| Afschrijvingen | | |
| afschrijving PC-systeem | 233 | 930 |
| | 233 | 930 |
| Algemene kosten | | |
| reis- en verblijfkosten | 4.600 | 10.008 |
| representatiekosten | 249 | 251 |
| vergaderkosten | 448 | 335 |
| abonnementen en contributies | 177 | 101 |
| kantoorartikelen | 0 | 21 |
| accountants- en advieskosten | 2.192 | 595- |
| drukwerk en papier | 0 | 892 |
| overige kosten | 1.437 | 448 |
| kosten internetaansluiting | 1.083 | 1.387 |
| telefoonkosten | 2.594 | 2.525 |
| kosten automatisering | 9.150 | 26.719 |
| marketingkosten | 43.549 | 40.997 |
| publiciteitskosten | 1.196 | 546 |
| merkenrecht | 434 | 1.867 |
| bankkosten | 664 | 504 |
| | 67.773 | 86.006 |
| <hr/> | | |

Financieel verslag 2006 van Stichting Net4kids Organisation te Amstelveen

Toelichting op de staat van baten en lasten (vervolg)

| | 2006 | 2005 |
|--|----------------|----------------|
| Bijzondere baten en lasten | | |
| <hr/> | | |
| Bijzondere baten | | |
| donatie Stichting Net4kids Continuity Fund | 106.757 | 106.539 |
| | 106.757 | 106.539 |
| Bijzondere lasten | | |
| donatie Stichting Net4kids Aid Foundation | 0 | 2.081 |
| | 0 | 2.081 |
| | 106.757 | 104.458 |
| <hr/> | | |
| Financiële baten en lasten | | |
| <hr/> | | |
| Financiële baten | | |
| rentebaten en -lasten | 77 | 60 |
| | 77 | 60 |
| <hr/> | | |

Amstelveen, 4 april 2007

Het bestuur

L.T. van den Boog

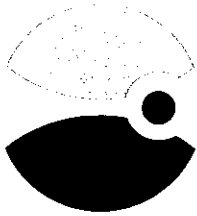
A. Meissner

P.K. Jonker

P. Willeme

V. Uhl

3. Overige gegevens



Aan: Stichting Net4kids Organisation

3.1 Accountantsverklaring

Wij hebben de in dit rapport in hoofdstuk 2.1 tot en met 2.5 opgenomen jaarrekening van Stichting Net4kids Organisation 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 Organisation 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