

**VITAL AID FOUNDATION  
TE DEN HAAG**

Rapport inzake jaarstukken 2007  
22 augustus 2008

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**ACCOUNTANTSVERSLAG**

|   |                          |   |
|---|--------------------------|---|
| 1 | Opdracht                 | 2 |
| 2 | Samenstellingsverklaring | 2 |
| 3 | Algemeen                 | 3 |
| 4 | Resultaat                | 3 |

**JAARREKENING**

|   |                                                       |    |
|---|-------------------------------------------------------|----|
| 1 | Balans per 31 december 2007                           | 5  |
| 2 | Staat van baten en lasten over 2007                   | 6  |
| 3 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling      | 7  |
| 4 | Toelichting op de balans per 31 december 2007         | 8  |
| 5 | Toelichting op de staat van baten en lasten over 2007 | 11 |

**ACCOUNTANTSVERSLAG**

Aan het bestuur van  
Vital Aid Foundation  
Zoutmanstraat 23  
2518 GL Den Haag

| <i>Kenmerk</i> | <i>Behandeld door</i> | <i>Datum</i>     |
|----------------|-----------------------|------------------|
| 730-07         | MK                    | 22 augustus 2008 |

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2007 met betrekking tot uw stichting.

## **1 OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2007 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 146.147 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 108.692, samengesteld.

## **2 SAMENSTELLINGSVERKLARING**

### *Opdracht*

Wij hebben de jaarrekening 2007 van Vital Aid Foundation te Den Haag samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

### *Werkzaamheden*

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder Standaard 4410 "Opdrachten tot het samenstellen van financiële informatie". De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

### *Bevestiging*

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

### 3 ALGEMEEN

#### 3.1 Gegevens stichting

De stichting Vital Aid Foundation heeft ten doel een bijdrage te leveren aan het opkomen voor de mensenrechten, het verminderen van de armoede en de honger op het Afrikaanse continent en de Afrikaanse diaspora in Nederland en in het bijzonder Den Haag.

#### 3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt de stichting bestuurd onder voorzitterschap van mevrouw B.M. Marthins.

### 4 RESULTAAT

#### 4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2007 bedraagt € 109.000 tegenover € 26.000 over 2006. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

|                                    | 2007      |       | 2006      |       | Vershil   |
|------------------------------------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|
|                                    | x € 1.000 | %     | x € 1.000 | %     | x € 1.000 |
| <b>Baten (ontvangen subsidies)</b> | 186       | 100,0 | 96        | 100,0 | 91        |
| <b>Kosten</b>                      |           |       |           |       |           |
| Personeel                          | 11        | 5,7   | -         | -     | 11        |
| Afschrijvingen                     | 4         | 2,0   | 1         | 0,8   | 3         |
| Overige lasten                     | 62        | 33,9  | 69        | 72,2  | -6        |
|                                    | 77        | 41,6  | 70        | 73,0  | 8         |
| <b>Resultaat</b>                   | 109       | 58,4  | 26        | 27,0  | 83        |

Het positieve saldo ontstaat doordat er in 2007 reeds een subsidie ontvangen is van het Ministerie van Justitie, groot € 115.585, voor het project 'Return to Base', terwijl de lasten voor dit project voornamelijk in 2008 worden verantwoord.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Zoutewelle Accountants

M.A. Zoutewelle AA CB

**JAARREKENING 2007**

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2007**

|                         |     | 31 december 2007 |         | 31 december 2006 |        |
|-------------------------|-----|------------------|---------|------------------|--------|
|                         |     | €                | €       | €                | €      |
| <b>ACTIVA</b>           |     |                  |         |                  |        |
| <b>Vaste activa</b>     |     |                  |         |                  |        |
| Materiële vaste activa  | (1) |                  | 13.980  |                  | 17.663 |
| <b>Vlottende activa</b> |     |                  |         |                  |        |
| Vorderingen             | (2) | 3.800            |         | 3.761            |        |
| Liquide middelen        | (3) | 128.367          |         | 11.526           |        |
|                         |     |                  | 132.167 |                  | 15.287 |
|                         |     | <u>146.147</u>   |         | <u>32.950</u>    |        |

|                             |     | 31 december 2007 |         | 31 december 2006 |        |
|-----------------------------|-----|------------------|---------|------------------|--------|
|                             |     | €                | €       | €                | €      |
| <b>PASSIVA</b>              |     |                  |         |                  |        |
| Stichtingsvermogen          |     |                  | 137.883 |                  | 29.191 |
| <b>Kortlopende schulden</b> | (5) |                  | 8.264   |                  | 3.759  |

146.147

32.950



**2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2007**

|                                    |      | 2007   |         | 2006   |        |
|------------------------------------|------|--------|---------|--------|--------|
|                                    |      | €      | €       | €      | €      |
| <b>Baten (ontvangen subsidies)</b> | (6)  |        | 186.288 |        | 95.690 |
| <b>Lasten</b>                      |      |        |         |        |        |
| Personeel                          | (7)  | 10.546 |         | -      |        |
| Afschrijvingen                     | (8)  | 3.683  |         | 750    |        |
| Overige lasten                     | (9)  | 63.322 |         | 69.079 |        |
|                                    |      |        | 77.551  |        | 69.829 |
|                                    |      |        | 108.737 |        | 25.861 |
| Rentelasten                        | (10) |        | -45     |        | -      |
| <b>Saldo baten en lasten</b>       |      |        | 108.692 |        | 25.861 |

**3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING****ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. De subsidies worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn ontvangen.

**GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA****Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten.

**Vorderingen en overlopende activa**

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

**Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

**Schulden**

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

**GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING****Baten (ontvangen subsidies)**

De baten betreffen de ontvangen subsidies in het boekjaar.

**Afschrijvingen**

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

**4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2007**

**ACTIVA**

**VASTE ACTIVA**

**1. Materiële vaste activa**

|                                                    | Inventaris   | Vervoer-<br>middelen | Totaal        |
|----------------------------------------------------|--------------|----------------------|---------------|
|                                                    | €            | €                    | €             |
| Boekwaarde per 1 januari 2007                      | 10.913       | 6.750                | 17.663        |
| Afschrijvingen                                     | -2.333       | -1.350               | -3.683        |
| Boekwaarde per 31 december 2007                    | <u>8.580</u> | <u>5.400</u>         | <u>13.980</u> |
| Aanschaffingswaarde                                | 11.663       | 6.750                | 18.413        |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -3.083       | -1.350               | -4.433        |
| Boekwaarde per 31 december 2007                    | <u>8.580</u> | <u>5.400</u>         | <u>13.980</u> |

*Afschrijvingspercentages*

|                 | %  |
|-----------------|----|
| Inventaris      | 20 |
| Vervoermiddelen | 20 |

**VLOTTENDE ACTIVA**

|                                                  | 31-12-2007   | 31-12-2006   |
|--------------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                  | €            | €            |
| <b>2. Vorderingen</b>                            |              |              |
| Overige vorderingen en overlopende activa        | <u>3.800</u> | <u>3.761</u> |
| <b>Overige vorderingen en overlopende activa</b> |              |              |
| Overlopende activa                               | <u>3.800</u> | <u>3.761</u> |

**Overlopende activa**

|                  |              |              |
|------------------|--------------|--------------|
| Huur             | 880          | 841          |
| Waarborgsom huur | 2.920        | 2.920        |
|                  | <u>3.800</u> | <u>3.761</u> |

**3. Liquide middelen**

|               |                |               |
|---------------|----------------|---------------|
| Postbank N.V. | <u>128.367</u> | <u>11.526</u> |
|---------------|----------------|---------------|

**PASSIVA**

**4. Ondernemingsvermogen**

|                    |                |               |
|--------------------|----------------|---------------|
| Stichtingsvermogen | <u>137.883</u> | <u>29.191</u> |
|                    | <u>2007</u>    | <u>2006</u>   |
|                    | €              | €             |

**Stichtingsvermogen**

|                       |                   |                   |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Stand per 1 januari   | 29.191            | 3.330             |
| Saldo boekjaar        | <u>108.692</u>    | <u>25.861</u>     |
| Stand per 31 december | <u>137.883</u>    | <u>29.191</u>     |
|                       | <u>31-12-2007</u> | <u>31-12-2006</u> |
|                       | €                 | €                 |

**5. Kortlopende schulden**

|                                                      |              |              |
|------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten        | 654          | 220          |
| Overige belastingen en premies sociale verzekeringen | 2.730        | -            |
| Overlopende passiva                                  | <u>4.880</u> | <u>3.539</u> |
|                                                      | <u>8.264</u> | <u>3.759</u> |

**Schulden aan leveranciers en handelskredieten**

|             |            |            |
|-------------|------------|------------|
| Crediteuren | <u>654</u> | <u>220</u> |
|-------------|------------|------------|

|                                                             | 31-12-2007   | 31-12-2006   |
|-------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                             | €            | €            |
| <b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b> |              |              |
| Loonheffing                                                 | 2.730        | -            |
|                                                             | <u>2.730</u> | <u>-</u>     |
| <b>Overige schulden en overlopende passiva</b>              |              |              |
| Overlopende passiva                                         | 4.880        | 3.539        |
|                                                             | <u>4.880</u> | <u>3.539</u> |
| <b>Overlopende passiva</b>                                  |              |              |
| Vakantiegeld                                                | 781          | -            |
| Accountantskosten                                           | 2.400        | -            |
| Nettoloon                                                   | 1.699        | -            |
| Overige schulden                                            | -            | 3.539        |
|                                                             | <u>4.880</u> | <u>3.539</u> |

**Niet in de balans opgenomen verplichtingen**

**Meerjarige financiële verplichtingen**

*Huurverplichtingen onroerende zaken*

De stichting is een meerjarige financiële verplichting aangegaan tot en met 31 augustus 2010 ter zake van huur van drie kantoorunits bij J.J.W. Tuit wonende te Groot Haesebroekseweg 61, Wassenaar voor een bedrag van € 10.000 per jaar.

**5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2007**

|                                              | 2007           | 2006          |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|
|                                              | €              | €             |
| <b>6. Baten (ontvangen subsidies)</b>        |                |               |
| Ministerie van OCW ('Women Thou Art Loosed') | 40.000         | -             |
| Skanfonds ('Women Thou Art Loosed')          | 7.500          | -             |
| Cordaid ('Women Thou Art Loosed')            | 7.500          | -             |
| Gemeente Den Haag ('Women Thou Art Loosed')  | -              | 9.000         |
|                                              | 55.000         | 9.000         |
| Ministerie van Justitie ('Return to Base')   | 115.585        | -             |
| Gemeente Den Haag ('OCW 2006.2246')          | 2.706          | 26.490        |
| Oranje Fonds                                 | 897            | 12.000        |
| Stichting Hivos                              | -              | 10.000        |
| Mama Cash                                    | 8.700          | -             |
| Stichting Oxfam Novib                        | -              | 17.550        |
| Overige subsidies en fondsbijdragen          | 3.400          | 20.650        |
|                                              | <u>186.288</u> | <u>95.690</u> |

**7. Personeel**

|                     |               |          |
|---------------------|---------------|----------|
| Lonen en salarissen | 9.364         | -        |
| Sociale lasten      | 1.182         | -        |
|                     | <u>10.546</u> | <u>-</u> |

*Lonen en salarissen*

|                                  |              |          |
|----------------------------------|--------------|----------|
| Bruto lonen                      | 8.583        | -        |
| Mutatie vakantiegeldverplichting | 781          | -        |
|                                  | <u>9.364</u> | <u>-</u> |

Vanaf 1 oktober 2007 zijn er 2 personeelsleden in dienst van de stichting getreden.

*Sociale lasten*

|                           |              |          |
|---------------------------|--------------|----------|
| Wettelijke sociale lasten | 627          | -        |
| Zorgverzekeringswet       | 555          | -        |
|                           | <u>1.182</u> | <u>-</u> |

**Personeelsleden**

Bij de onderneming waren in 2007 gemiddeld 2 personeelsleden werkzaam (2006: -).

## 8. Afschrijvingen

|                                              | 2007         | 2006       |
|----------------------------------------------|--------------|------------|
|                                              | €            | €          |
| <i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i> |              |            |
| Inventaris                                   | 2.333        | 750        |
| Vervoermiddelen                              | 1.350        | -          |
|                                              | <u>3.683</u> | <u>750</u> |

## 9. Overige lasten

|                          |               |               |
|--------------------------|---------------|---------------|
| Overige personeelskosten | 770           | 868           |
| Huisvestingskosten       | 12.554        | 6.683         |
| Projectkosten            | 33.397        | 48.040        |
| Kantoorkosten            | 4.650         | 6.686         |
| Autokosten               | 5.350         | 5.374         |
| Algemene kosten          | 6.601         | 1.428         |
|                          | <u>63.322</u> | <u>69.079</u> |

### *Overige personeelskosten*

|                        |            |            |
|------------------------|------------|------------|
| Reiskostenvergoedingen | 274        | -          |
| Kantinekosten          | 496        | 868        |
|                        | <u>770</u> | <u>868</u> |

### *Huisvestingskosten*

|                          |               |              |
|--------------------------|---------------|--------------|
| Huur onroerend goed      | 10.786        | 6.683        |
| Gas water licht          | 1.195         | -            |
| Onderhoud onroerend goed | 161           | -            |
| Onroerende zaakbelasting | 412           | -            |
|                          | <u>12.554</u> | <u>6.683</u> |

### *Projectkosten*

|                                                 |               |               |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Kosten activiteiten, workshops en bijeenkomsten | 24.531        | 38.796        |
| Vergoedingen sprekers                           | 7.038         | 6.257         |
| Representatiekosten                             | 1.828         | 2.987         |
|                                                 | <u>33.397</u> | <u>48.040</u> |

**Vital Aid Foundation te Den Haag**

|                                   | 2007         | 2006         |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
|                                   | €            | €            |
| <i>Kantoorkosten</i>              |              |              |
| Kantoorbehoeften                  | 2.087        | 4.896        |
| Telefoon                          | 2.455        | 1.790        |
| Contributies en abonnementen      | 108          | -            |
|                                   | <u>4.650</u> | <u>6.686</u> |
| <i>Autokosten</i>                 |              |              |
| Brandstoffen                      | 2.571        | 4.790        |
| Motorrijtuigenbelasting           | 1.789        | -            |
| Overige autokosten                | 990          | 584          |
|                                   | <u>5.350</u> | <u>5.374</u> |
| <i>Algemene kosten</i>            |              |              |
| Accountantskosten                 | 2.939        | -            |
| Administratiekosten               | 1.428        | 1.428        |
| Advieskosten                      | 2.234        | -            |
|                                   | <u>6.601</u> | <u>1.428</u> |
| <b>Financiële baten en lasten</b> |              |              |
| <b>10. Rentelasten</b>            |              |              |
| Rente- en bankkosten              | <u>45</u>    | <u>-</u>     |

**Ondertekening bestuursvoorzitter voor akkoord**

Den Haag, 22 augustus 2008

B.M. Marthins  
 .....