

Stichting Fonds Hartewensen

Heemstede

Rapport inzake de jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING	3
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	4
2 BESTUURSVERSLAG	5
3 JAARREKENING 2022	13
3.1 Balans per 31-12-2022	14
3.2 Staat van baten en lasten	16
3.3 Resultaatbestemming	17
3.4 Overzicht lastenverdeling	18
3.5 Kasstroomoverzicht over 2022	20
3.6 Algemene toelichting	21
3.7 Grondslagen voor financiële verslaggeving	22
3.8 Toelichting op balans	24
3.9 Toelichting op staat van baten en lasten	27
3.10 Overige toelichtingen	28
4 BIJLAGEN	29
4.1 Begroting	30

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Fonds Hartewensen

De jaarrekening van Stichting Fonds Hartewensen te Heemstede is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 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 Rjk C2 'Kleine fondsenwervende organisaties'. 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 Fonds Hartewensen. 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.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Sliedrecht, 29 maart 2023.

WITh Accountants B.V.

M. Stuij AA

2 BESTUURSVERSLAG

2.1 Algemeen

2.1.1 Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

De Stichting is in het handelsregister van de Kamer van Koophandel en Fabrieken te Amsterdam ingeschreven onder nummer 41224955.

De statutaire naam van de Stichting luidt: Stichting Fonds Hartewensen en is statutair gevestigd te Heemstede. De stichting is een ANBI-stichting, het fiscale nummer is 805775134.

2.1.2 Omschrijving van de doelstelling

Het doel van de stichting is om financiële of andere middelen te verwerven ten behoeve van aanvullende en recreatieve voorzieningen voor de cliënten van Stichting de Hartekamp.

2.1.3 Samenstelling van het bestuur

Voorzitter:	Ans Zwartbol
Secretaris:	Els Flipphi
Penningmeester:	Hans Jacob
Lid:	Mirjam Kinneging
Lid:	Theo van der Laan
Lid:	Nel Haan
Lid:	Arjan Blankhart
Lid:	Jan Bauer

2.1.4 Statutenwijziging

Sinds 11 mei 2001 zijn de statuten niet meer gewijzigd.

2.2 Activiteiten en financiële positie

2.2.1 Activiteiten van financieel belang

De penningmeester beheert de financiën van de Stichting. De baten worden gevormd door sponsorbijdragen van bedrijven, particulieren en vermogensfondsen. Toezeggingen worden vastgelegd en gevolgd tot de daadwerkelijke ontvangst. Maandelijks maakt de penningmeester voor het bestuur een overzicht van beschikbare middelen. Dat overzicht vormt de basis voor de besteding van eigen middelen aan projecten die zijn aangevraagd. Gaat een aanvraag de bereidheid voor eigen middelen te boven, dan wordt er gezocht naar sponsoren c.q donateurs. De projectenlijst wordt aan het bestuur voorgelegd voor goedkeuring van nieuwe projecten en voor financiële afloop van aangevraagde projecten.

Het meerjarenplan van 2021-2025 vormt de leidraad waarlangs de bestuursleden van Fonds Hartewensen richting geven aan de uitvoering van haar taken.

In 2022 is de splitsing naar een meer zelfstandig bestuur gerealiseerd. Dat heeft vorm gekregen door het aanmaken van een eigen mailadres, briefpapier en folder.

In het kader van de Privacy kunnen wij geen mailadressen en foto's van cliënten van de Hartekampgroep gebruiken. Wij zijn daarom bezig om een eigen bestand op te bouwen zodat wij rechtstreeks met u kunnen communiceren.

In overleg met de RvB is afgesproken dat onze folder aan het informatiepakket van alle nieuw aangemelde cliënten wordt toegevoegd.

De nieuwe folder is ook verspreid bij alle notariskantoren in de regio, zodat mogelijke donateurs geattendeerd worden op ons bestaan en in hun afweging meenemen om ons Fonds te gedenken.

Bij introducties van nieuwe medewerkers worden zij in kennis gesteld over wat Fonds Hartewensen kan betekenen en hoe zij cliënten kunnen helpen om wensen in vervulling te laten gaan.

Wij willen als Fonds zichtbaar zijn in organisatie de Hartekampgroep, naast de sociale mediakanalen hebben wij op tal van evenementen met een stand gestaan, o.a. op de open dag op het terrein, bij de netwerkwandelingen en bij vieringen zoals zomerfeesten, buurtfeesten en kerstvieringen.

Onze nieuwe website geeft u een goed beeld wat door Fonds Hartewensen wordt gerealiseerd en wat wij kunnen betekenen.

In elke digitale nieuwsbrief van de Hartekampgroep staat ook een stukje van het Fonds.

En u kunt ons vinden op onze nieuwe website.

Het afgelopen jaar is met de organisatie besproken wat de rol/richting kan zijn van Fonds Hartewensen en welke samenwerking we daarin zouden willen zien. In deze gesprekken zijn een aantal grote projecten naar voren gekomen zoals Kind Wonen en een Aangepaste Speeltuin voor cliënten die rolstoelafhankelijk zijn. Zodra de gesprekken met cliënten, hun netwerk zijn afgerond wordt gekeken naar daadwerkelijke realisatie door de organisatie in samenwerking met Fonds Hartewensen voor de dromen van cliënten.

2.2.2 Beleid kosten en methoden fondsenwerving

Vanaf januari 2008 beschikt het Fonds Hartewensen over de ANBI-status. Hierdoor kunnen donateurs hun giften aftrekken van de inkomsten- of vennootschapsbelasting. Fonds Hartewensen is door deze toekenning vrijgesteld van schenkingsbelasting. Ook op basis van vernieuwde regelgeving, die met ingang van 2010 van kracht is, blijft de ANBI-status voor Fonds Hartewensen van toepassing.

Het werven van donateurs richt zich in het bijzonder op het bestand van ouders en vertegenwoordigers van de cliënten van de Hartekamp Groep. Beschikbaarstelling door en gebruik van de NAW-gegevens van de Hartekamp Groep geschiedt onder de strikte voorwaarden die de Wet Bescherming Persoonsgegevens hieraan stelt. Inzet van direct mail, werving via internet en het beschikbaar stellen van foldermateriaal zijn de meest gebruikte vormen van werving.

Maandelijks heeft Fonds Hartewensen een rubriek in de digitale nieuwsbrief van De Hartekamp Groep.

2.2.3 Beleid met betrekking tot omvang en functie van reserves en fondsen

De continuïteitsreserve is vastgesteld naar circa 3 maal de jaarlijkse kosten (€ 15.000).

2.2.4 Beleggingsbeleid

Er is geen sprake van beleggingen in aandelen, obligaties of anderszins. Het beleid in deze is nog steeds ongewijzigd.

2.2.5 Vrijwilligersbeleid

Fonds Hartewensen maakt geen gebruik van vrijwilligers en heeft daarom geen vrijwilligersbeleid. De bestuursleden zijn de enige onbezoldigde vrijwilligers.

2.2.6 Communicatiebeleid met belanghebbenden

Het Fonds is in 2020 gestopt met het versturen van aparte nieuwsbrieven aangezien het Fonds maandelijks een rubriek heeft in de digitale nieuwsbrief van De Hartekamp Groep. Tevens zijn we actief op Facebook en op de eigen website.

Het Fonds heeft een privacybeleid en een privacyverklaring vastgesteld volgens, in overeenstemming met de nieuwe wetgeving. De verklaring is opgenomen in de nieuwsbrief van december 2018 en het privacybeleid staat op de website van Fonds Hartewensen.

2.3 Informatie over het bestuur en directie

2.3.1 Taak en werkwijze van het bestuur en directie

Het bestuur bestaat op dit moment uit acht bestuursleden. Om een goede inbedding van Fonds Hartewensen in zijn wervingsgebied te waarborgen zijn bestuursleden op enigerlei wijze betrokken of betrokken geweest bij de cliënten, maar niet in dienst van de Hartekamp Groep. In 2021 zijn Marten de Bruine en Annette Bruijfel gestopt met hun werkzaamheden voor het bestuur.

Het bestuur heeft als taak om de strategische koers van Fonds Hartewensen te bewaken, periodiek te herijken en bij te stellen aan de hand van een actueel beleidsplan. Daarnaast is het bestuur verantwoordelijk voor het financiële beleid en legt jaarlijks in de vorm van een jaarverslag verantwoording af over de gevoerde activiteiten onder meer conform de voorschriften die de Belastingdienst stelt t.a.v. Algemeen Nut Beogende Instellingen (ANBI).

Het bestuur vergadert in principe acht maal per jaar.

2.3.2 Bezoldigings- en vergoedingenbeleid

Bestuursleden hebben afgezien van een vergoeding voor hun inspanningen. Wel kan men gemaakte kosten t.b.v. van Fonds Hartewensen declareren.

2.3.3 Wijze benoemen en zittingsduur bestuur

Het bestuur van de stichting bestaat uit acht bestuursleden. De bestuursleden worden benoemd met een meerderheid van twee-derde van de stemmen.

De bestuurders worden benoemd voor een periode van vier jaar. Zij zijn onmiddellijk herbenoembaar voor een nieuwe zittingsperiode. Er is een rooster van aftreden.

2.3.4 Nevenfunctie bestuursleden

De bestuursleden vervullen de navolgende relevante (neven)functies:

Theo van der Laan voert de directie over de samenwerkende Van der Laan bedrijven.

- President Lions Zandvoort 2014-2015.

Arjan Blankhart: bedrijf Styles Concepts, streetsmodels, Popup brandstores; Eigenaar/creative director

Mirjam Kinneging: is werkzaam bij VO Noord Kennemerland, functie senior consulent passend onderwijs en participatie

Hans Jacob (penningmeester)

- Voorzitter bestuur stichting Financieel beheer en bewindvoering Kennemerland (FBBK)

Jan Bauer:

- Voorzitter Centrale Cliëntenraad van Florence
- Adviseur aangesloten bij de Nestorkring.

2.4 Risicoparagraaf

Het Fonds heeft een stabiele financiële basis waardoor de risico's tot een minimum zijn beperkt. Naast een continuïteitsreserve wordt er een voorzichtig financieel beleid gevoerd. De verplichting aan projecten is niet hoger dan de liquiditeit toe laat. De aanvragen worden scherp getoetst op haalbaarheid waardoor donateurs en fondsen een minimaal risico lopen dat een project niet doorgaat. Betalingen (facturen) worden goedgekeurd volgens het vier ogen principe. In eerste instantie beoordeelt de secretaris de facturen. Na goedkeuring gaan de facturen naar de penningmeester die daarna ook nog controleert of de facturen overeenstemmen met het project. Daarna volgt de betaling van de facturen.

2.5 Toekomstparagraaf

In het Financieel overzicht is over een aantal jaren een verschuiving van inkomsten te zien.

De donaties van particulieren, bedrijven en organisaties zonder winstoogmerk lopen terug.

Momenteel wordt een heel groot beroep gedaan op fondsen zonder winstoogmerk. Zij vragen daarom een brede onderbouwing van de aanvraag en keren minder uit.

Door schenkingen uit nalatenschappen staan wij er gelukkig goed voor.

Nalatenschappen zijn echter altijd onverwacht, dus willen wij een voorzichtig financieel beleid voeren.

Het streven is dat wij nog vele jaren dromen kunnen waarmaken, daarom is afgesproken dat het jaarlijks vastgestelde bedrag van € 100.000,- naar beneden wordt bijgesteld naar € 75.000,-.

Een derde van dit bedrag € 25.000,- is door de erflater voor kinderen, sport en spel aanvragen.

Betreffende erflater heeft bepaald dat de nalatenschap voor bepaalde doeleinden besteed mag worden.

Het betreft dus geoormerkt geld.

Uiteraard zullen wij wanneer wij extra inkomsten ontvangen het jaarlijks begrote bedrag heroverwegen (zie aangepaste meerjarenbegroting 2022-2026).

Ook bij grote aanvragen zullen wij deze altijd uitzetten bij particulieren, bedrijven en bij fondsen. Er is voor ons niets mooiers dan de blijde gezichten van cliënten te zien wanneer het gevraagde wordt afgeleverd, waardoor hun leven zoveel meer perspectief en kleur krijgt.

Voor het voortbestaan van Fonds Hartewensen hebben wij met de huidige bestuursleden afspraken gemaakt die zijn vastgelegd in een rooster van aftreden. Echter hierop zijn uitzonderingen waarmee wij nu te maken hebben, 2 bestuursleden zijn genoodzaakt om te stoppen en 1 bestuurslid heeft aangegeven zijn termijn niet te willen verlengen.

Wij zijn dus op zoek naar een aantal nieuwe bestuursleden waarbij i.v.m. de samenstelling onze voorkeur uitgaat naar kandidaten die een directe binding hebben met een client van de Hartekampgroep.

Wij zijn op zoek naar een bestuurslid met Communicatie/marketing kwaliteiten.

En een kandidaat met kwaliteiten op het gebied van fotografie (website/nieuwsbrieven ed.).

En naar een kandidaat die op termijn de taken van de huidige fondsenwerver kan overnemen.

Wij hopen dat u ons bestuur wilt versterken met uw kennis en enthousiasme zodat wij nog lange tijd het Fonds kunnen zijn waar cliënten op kunnen rekenen.

Meerjaren begroting 2022-2026

	Begroting g 2023 €	Begroting g 2024 €	Begroting g 2025 €	Begroting g 2026 €
BATEN				
Baten van particulieren	15.000	15.000	15.000	15.000
Baten van bedrijven	1.500	1.500	1.500	1.500
Organisaties-zonder-winstoogmerk Nalatenschappen	18.000	18.000	18.000	18.000
Totaal baten	34.500	34.500	34.500	34.500
LASTEN				
Doelstelling				
Bijdragen aan projecten	75.000	75.000	75.000	75.000
Werving (4% indexering)				
Wervingskosten	3.536	3.677	3.825	3.978
Extra reservering tbv werving Fonds				
Beheer en administratie (4% indexering)				
Kosten van beheer en administratie	3.425	3.562	3.704	3.852
Extra reservering tbv ontwikkeling Fonds				
Totaal lasten	81.961	82.239	82.529	82.830
Overschot/tekort	-47.461	-47.739	-48.029	-48.330

De meerjarenbegroting is, naar aanleiding van de ervaring van 2022, enigszins aangepast. De inkomsten zijn wat naar beneden bijgesteld. Omdat we zien dat de baten vanuit bedrijven en organisaties zijn terug gelopen. We hebben de uitgaven dien te gevolge ook naar beneden bijgesteld. Zoals eerder besloten is er voor gekozen om bewust het eigen vermogen aan te spreken om het tekort op de begroting te dekken.

Voorzitter:
Ans Zwartbol-Roos

Penningmeester:
Hans Jacob

3 JAARREKENING 2022

3.1 BALANS PER 31-12-2022

ACTIVA

Na resultaatbestemming

	€	31-12-2022	€	31-12-2021	€
Vlottende activa					
Vorderingen		94.704		435.593	
Liquide middelen		780.598		446.678	
Totaal		875.302		882.271	

PASSIVA

Na resultaatbestemming

	€	31-12-2022 €	€	31-12-2021 €
Reserves en fondsen				
Continuïteitsreserve	15.000		15.000	
Bestemmingsreserves	460.009		439.362	
Bestemmingsfondsen	351.042		370.665	
		826.051		825.027
Kortlopende schulden				
Overige schulden	49.251		57.244	
		49.251		57.244
Totaal		875.302		882.271

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
BATEN			
Baten van particulieren	124.726	15.000	309.384
Baten van bedrijven	1.312	1.500	2.219
Baten van andere organisaties-zonder-winststreven	26.322	35.000	25.486
	<u>152.360</u>	<u>51.500</u>	<u>337.089</u>
Som van de geworven baten			
Overige baten	-	-	-
Som van de baten	<u><u>152.360</u></u>	<u><u>51.500</u></u>	<u><u>337.089</u></u>
LASTEN			
Besteed aan de doelstelling	132.245	100.000	241.462
Wervingskosten	12.107	8.400	1.259
Kosten beheer en administratie	5.514	8.293	4.665
	<u>149.866</u>	<u>116.693</u>	<u>247.386</u>
Som van de lasten	<u><u>149.866</u></u>	<u><u>116.693</u></u>	<u><u>247.386</u></u>
Saldo voor financiële baten en lasten	2.494	-65.193	89.703
Saldo financiële baten en lasten	-1.470	-	-620
Saldo van baten en lasten	<u><u>1.024</u></u>	<u><u>-65.193</u></u>	<u><u>89.083</u></u>

3.3 RESULTAATBESTEMMING

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
Resultaatbestemming reserves en fondsen			
Continuïteitsreserve	-	-	-12.000
Bestemmingsreserves	20.647	-65.193	252.332
Bestemmingsfondsen	-19.623	-	-151.249
Saldo van baten en lasten	<u>1.024</u>	<u>-65.193</u>	<u>89.083</u>

3.4 OVERZICHT LASTENVERDELING

	Besteed aan de doelstelling	Wervings- kosten	Kosten beheer en administratie	Totaal 2022
	€	€	€	€
Lasten				
Afdrachten	132.245	-	-	132.245
Publiciteit en communicatie	-	12.107	-	12.107
Kantoor- en algemene kosten	-	-	5.514	5.514
Totaal lasten	<u>132.245</u>	<u>12.107</u>	<u>5.514</u>	<u>149.866</u>

Doelbestedingspercentage van de baten:

Bestedingen aan doelstellingen/totale baten 86,8%

Doelbestedingspercentage van de lasten:

Bestedingen aan doelstellingen/totale lasten 88,2%

Percentage wervingskosten:

Wervingskosten/som van de geworven baten 7,9%

Percentage kosten beheer en administratie:

Kosten beheer en administratie/totale lasten 3,7%

Stichting Fonds Hartewensen
Heemstede

Begroting 2022	Totaal 2021
€	€
100.000	241.462
8.400	1.259
8.293	4.665
<u>116.693</u>	<u>247.386</u>

194,2% 71,6%

85,7% 97,6%

16,3% 0,4%

7,1% 1,9%

3.5 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2022

Indirecte methode

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Saldo baten en lasten	2.494	89.703
Financiële baten en lasten	-1.470	-620
Mutatie van overige vorderingen	340.889	-279.672
Mutatie van overige kortlopende schulden	-7.993	37.182
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>333.920</u>	<u>-153.407</u>
Mutatie in liquide middelen	<u><u>333.920</u></u>	<u><u>-153.407</u></u>

Stichting Fonds Hartewensen
Heemstede

3.6 ALGEMENE TOELICHTING

Naam rechtspersoon	Stichting Fonds Hartewensen
Rechtsvorm	Stichting
Zetel rechtspersoon	Heemstede
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	41224955

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Fonds Hartewensen, statutair gevestigd te Heemstede bestaan voornamelijk uit het verwerven van financiële of andere middelen ten behoeve van aanvullende en recreatieve voorzieningen voor de cliënten van Stichting de Hartekamp.

Locatie feitelijke activiteiten

De organisatie verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Haarlem.

3.7 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld op basis van Richtlijn C2 voor 'Kleine Fondsenwervende Organisaties' van de Raad voor de Jaarverslaggeving. Doel van deze Richtlijn is inzicht te geven in de kosten van de organisatie en besteding van de gelden in relatie tot het doel waarvoor die fondsen bijeengebracht zijn. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Continuïteitsveronderstelling

De jaarrekening is opgesteld op basis van continuïteit van de organisatie.

Vergelijkende cijfers

De cijfers over 2021 zijn, waar relevant, aangepast om vergelijkbaarheid met het verslagjaar mogelijk te maken.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

Tenzij anders vermeld zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn, baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING ACTIVA

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING PASSIVA

Reserves en fondsen

Reserves betreffen gelden ter vrije besteding van de stichting. Door het bestuur kunnen doelreserves worden aangehouden voor aanwending voor een specifiek doel.

Fondsen betreffen gelden die besteed moeten worden in het kader voor de doelstelling waarvoor deze ter beschikking zijn gesteld. Dit betreft het niet bestede deel van toegekende donaties en andere fondsen.

Kortlopende schulden

Overige kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR BATEN EN LASTEN

Baten

De baten zijn gevormd door alle aan het verslagjaar toe te rekenen opbrengsten.

Baten uit nalatenschappen worden verwerkt in het boekjaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een bate uit nalatenschap kan betrouwbaar worden vastgesteld als, op grond van het stadium waarin de afhandeling van de nalatenschap zich bevindt, een betrouwbare schatting van de uiteindelijke (financiële) omvang van de nalatenschap kan worden gemaakt. Deze beoordeling vindt per nalatenschap plaats. Uitbetalingen in de vorm van voorschotten worden in het verslagjaar waarin ze worden ontvangen als baten uit nalatenschappen verwerkt.

Giften in natura worden gewaardeerd tegen de reële waarde.

Lasten

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Saldo financiële baten en lasten

Tenzij anders vermeld zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

3.8 TOELICHTING OP BALANS

VORDERINGEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen nalatenschappen	94.654	435.593
Nog te ontvangen rente	50	-
Totaal	<u>94.704</u>	<u>435.593</u>

LIQUIDE MIDDELEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Banktegoeden		
Rabobank rekening-courant	1.082	1.026
Rabobank spaarrekening	399.188	280.710
ING Bankrekening-courant	3.366	2.820
ING Bank spaarrekening	376.962	162.122
Totaal	<u>780.598</u>	<u>446.678</u>

Toelichting

De liquide middelen zijn vrij opneembaar.

RESERVES EN FONDSSEN

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Continuïteitsreserve	15.000	15.000
Bestemmingsreserves	460.009	439.362
Bestemmingsfondsen	351.042	370.665
Totaal	826.051	825.027
<i>Continuïteitsreserve</i>	2022	2021
	€	€
Stand 1 januari	15.000	27.000
Mutatie volgens resultaatbestemming	-	-12.000
	15.000	15.000
Stand 31 december	15.000	15.000

De continuïteitsreserve wordt gevormd voor dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat ook in de toekomst aan verplichtingen kan worden voldaan.

De continuïteitsreserve is in 2022 niet aangepast en is vastgesteld op € 15.000. In 2021 is de continuïteitsreserve naar beneden bijgesteld conform ANBI richtlijn.

	2022	2021
	€	€
<i>Bestemmingsreserves</i>		
Stand 1 januari	439.362	187.030
Mutatie volgens resultaatbestemming	20.647	252.332
	460.009	439.362
Stand 31 december	460.009	439.362

Bestemmingsreserves zijn door het bestuur bepaald en betreffen geen verplichting. Mutatie op bestemmingsreserve betreft resultaatbestemming.

	2022	2021
	€	€
<i>Bestemmingsfondsen</i>		
Stand 1 januari	370.665	521.914
Bestede fondsen	-57.495	-182.024
Ontvangen fondsen	37.872	30.775
	351.042	370.665
Stand 31 december	351.042	370.665

	<i>Saldo 01-01-2022</i>	<i>Ontvangen fondsen</i>	<i>Bestede fondsen</i>	<i>Saldo 31-12-2022</i>
2020-35 Snoezelruimte	-	50	50	-
2021-29 Snoezelkamer	-	7.800	7.800	-
2021-36 Qwiek-up	-	470	470	-
2021-37 Duofiets	-	200	200	-
2021-38 Snoezel DB	-	1.000	1.000	-
2022-02 Opknappen grafveldje	-	410	410	-
2022-04 Strandrolstoel en zwemrolstoel	-	400	400	-
2022-05 Duofiets	-	2.700	2.700	-
2022-10 Duofiets	-	900	900	-
2022-21 BBQ	-	22	22	-
2022-24 Duinhuis Nieuwe tuin	-	16.200	16.200	-
2022-35 Speel o theek	-	2.050	2.050	-
2022-37 Bosuilplein 17	-	375	375	-
2022-55 Eekhoornlaan 59	-	5.295	5.295	-
NLP	370.665	-	19.623	351.042
Totaal	<u>370.665</u>	<u>37.872</u>	<u>57.495</u>	<u>351.042</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige schulden		
Projectverplichtingen	45.558	53.372
Accountantskosten	3.693	3.872
Totaal	<u>49.251</u>	<u>57.244</u>

3.9 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN

	2022	2021
	€	€
Baten van particulieren	124.726	309.384
Baten van bedrijven	1.312	2.219
Baten van andere organisaties-zonder-winststreven	26.322	25.486
	<u>152.360</u>	<u>337.089</u>
	<u><u>152.360</u></u>	<u><u>337.089</u></u>

LASTEN

	2022	2021
	€	€
Afdrachten		
Bijdragen aan projecten	132.245	241.462
Publiciteit en communicatie		
Website	11.163	394
Drukwerk	466	435
Werving	478	430
	<u>12.107</u>	<u>1.259</u>
Kantoor- en algemene kosten		
Accountantskosten	4.066	3.872
Algemene kosten	1.448	793
	<u>5.514</u>	<u>4.665</u>
Totaal	<u><u>149.866</u></u>	<u><u>247.386</u></u>

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	2022	2021
	€	€
Saldo financiële baten en lasten		
Bankkosten	-1.470	-620
Financiële baten en lasten	<u><u>-1.470</u></u>	<u><u>-620</u></u>

Stichting Fonds Hartewensen
Heemstede

3.10 OVERIGE TOELICHTINGEN

ONDERTEKENING

Heemstede, 24 maart 2023

Naam *Handtekening*

Mevr. A.M. Roos (Voorzitter)

Dhr. J.D.
Jacob (Penningmeester)

Dhr. N. Flipphi - van Zadelhoff
(Secretaris)

Mevr. N.H. Haan - Wagter (Lid)

Dhr. T.H.R. Van der Laan (Lid)

Dhr. A. Blankhart (Lid)

Mevr. M. Kinneging - Schouten
(Lid)

Dhr. J.E. Bauer (Lid)

4 BIJLAGEN

4.1 BEGROTING

	Begroting 2023	Realisatie 2022	Begroting 2022
	€	€	€
BATEN			
Baten van particulieren	15.000	124.726	15.000
Baten van bedrijven	1.500	1.312	1.500
Baten van andere organisaties-zonder-winststreven	18.000	26.322	35.000
	<u>34.500</u>	<u>152.360</u>	<u>51.500</u>
Som van de geworven baten			
Overige baten	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Som van de baten	<u><u>34.500</u></u>	<u><u>152.360</u></u>	<u><u>51.500</u></u>
LASTEN			
Besteed aan de doelstelling	75.000	132.245	100.000
Wervingskosten	3.536	12.107	8.400
Kosten beheer en administratie	3.425	5.514	8.293
	<u>81.961</u>	<u>149.866</u>	<u>116.693</u>
Som van de lasten	<u><u>81.961</u></u>	<u><u>149.866</u></u>	<u><u>116.693</u></u>
Saldo voor financiële baten en lasten	47.461	2.494	65.193
Saldo financiële baten en lasten	-	-1.470	-
	<u>-</u>	<u>-1.470</u>	<u>-</u>
Saldo van baten en lasten	<u><u>47.461</u></u>	<u><u>1.024</u></u>	<u><u>65.193</u></u>

Gerealiseerde projecten 2022 en doorlopende projecten vanuit 2021

Projectnr.	Locatie	Omschrijving	Financieringsvorm
2019-13	Bosuilplein 5	Snoezelruimte	Uitzetten Fondsen, restant van Giftenrekening
2020-35	Weid 21	Snoezelruimte	Bijdrage familie en nalatenschap Mevr. van Konijnenberg
2021-04	Veer 11	tuinaanpassing	Van giftenrekening en donaties
2021-14	Eekhoornlaan 43	inrichting snoezelkamer	Van giftenrekening en donaties
2021-15	Vt&V HK	zomeractiviteiten	Eigen middelen
2021-26	VT&V HK	draaimolen	Eigen middelen
2021-28	Vt&V	Sinterklaas toertocht	Eigen middelen FHW
2021-29	DC Jan Gijzekade	Snoezelkamer	Fondsen, donaties en eigen middelen
2021-32	DC Veer 1	Massagestoel	Giftenrekening (€ 936) restant eigen middelen FHW
2021-36	Bosuilplein 10	Qwiek-up	Nalatenschap van Konijnenberg en donaties
2021-37	Braïllelaan 123	Duofiets	Nalatenschap van Konijnenberg en donaties
2021-38	Duinwijklaan	Snoezel DB	Nalatenschap van Konijnenberg en donaties
2021-39	VT&V	activiteiten 2022	Nalatenschap van Konijnenberg en donaties
2021-41	RH kade	aankleding kerstsfeer	Eigen middelen
2021-43	Vt&V	Beleef TV voor uitleen	Eigen middelen
2021-47	Eekhoornlaan 41-51	Duofiets	Eigen middelen
2022-01	Belevingspad	onderhoud 2022	Eigen middelen
2022-02	Geestelijk verzorging	opknappen grafveldje	Eigen middelen en donaties familie
2022-03	Vt&V	Hartefestijn	Eigen middelen
2022-04	DC Juttersoord	Strandrolstoel en zwemrolstoel	Nalatenschap en donaties familie
2022-05	Hof 1	duofiets	Fonds en donaties
2022-06	Loopbaancentrum Noord	dagje uit	Eigen middelen
2022-07	DB Veer 1	Picknicktafels	Eigen middelen
2022-08	Veer 3-5	Vervoer Efteling	Eigen middelen
2022-09	Werkcafe	Dagje Efteling	Eigen middelen
2022-10	Witte de Withlaan 3A	Duofiets	Uitzetten Fonds, eigen middelen en donaties familie
2022-11	Nieuwe Raak	Duofiets	Eigen middelen
2022-12	Nieuwe Raak	openingsfeest	Eigen middelen
2022-13	VT&V	Zomerfeesten HK en HH	Eigen middelen
2022-14	Vosselaan	CRDL	Nalatenschap
2022-15	VT&V	familiewandeling	Eigen middelen
2022-16	Waterviolier	Burendag	Eigen middelen
2022-17	KDC Hermelijjn	Ijskar	Eigen middelen
2022-18	Harteduin	Duofiets en Pooltafel	Eigen middelen
2022-19	Juma	Jubileum 25 jaar	Eigen middelen
2022-20	Weid 8	Tafeltennis tafel	Eigen middelen
2022-21	R. Holkade	BBQ	Eigen middelen
2022-22	Hartekampterein	Moes-/beleeftuin	Eigen middelen
2022-24	Duinhuis Orka groep	opknappen tuin	Fondsen (N. v Drilfonds , fonds witte bedjes , fonds Dusseldorp) nalatenschap en EM en donaties
2022-25	Olympiaweg	Rondvaart	Eigen middelen
2022-26	Jobcoaching	Dagje uit	Eigen middelen
2022-27	Veer 1a-1b	Tuin opknappen	Eigen middelen
2022-28	DC A. Sweitzerlaan	abonnement spellen Tovertafel	Eigen middelen
2022-30	Rijkststraatweg	Sluitingfeestje	Eigen middelen
2022-32	Hart, werk Kunst	Afscheidsuitje	Eigen middelen
2022-33	De Trompet	Uitje naar bioscoop	Eigen middelen
2022-34	Bosuilplein 3-4	Beleef TV	Fonds SGS en Fonds Codde van Beresteyn
2022-35	speel op thee	treinenverzameling	Eigen middelen (verkoop treinenverzameling)
2022-37	Bosuilplein 7	vrij te besteden	Donatie
2022-38	Spc. Wijkteam Beverwijk	uit eten wereldkeuken	Eigen middelen
2022-39	Harteheem Vt&V	diverse activiteiten	Eigen middelen
2022-55	Eekhoornlaan 59	donatie fam/vrienden fam Hoogstraten	donaties