

Stichting Fonds Hartewensen

Heemstede

Rapport inzake de jaarrekening 2023

INHOUDSOPGAVE

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING	3
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	4
2 BESTUURSVERSLAG	5
3 JAARREKENING 2023	12
3.1 Balans per 31-12-2023	13
3.2 Staat van baten en lasten	15
3.3 Resultaatbestemming	15
3.4 Overzicht lastenverdeling	16
3.5 Kasstroomoverzicht over 2023	17
3.6 Algemene toelichting	18
3.7 Grondslagen voor financiële verslaggeving	19
3.8 Toelichting op balans	21
3.9 Toelichting op staat van baten en lasten	24
3.10 Overige toelichtingen	25
4 BIJLAGEN	26
4.1 Begroting	27

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 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 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.

Was getekend te Sliedrecht, 7 mei 2024.

WITh Accountants B.V.
M. Stuij AA

2 BESTUURSVERSLAG

2.1 Algemeen

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 klanten van Stichting de Hartekamp Groep

2.1.3 Samenstelling van het bestuur

Voorzitter:	Ans Zwartbol
Secretaris:	Anneke Vernooij
Penningmeester:	Hans Jacob
Fondsenwerver	Jan Bauer
Lid:	Els Flipphi
Lid:	Nel Haan
Lid:	Angelique Krouwels
Lid:	Theo van der Laan

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 de projecten, financiële uitputting van de toegekende projecten en beschikbare middelen. Het laatste overzicht vormt de basis voor de besteding van eigen middelen aan projecten die zijn aangevraagd. Gaat een aanvraag de bereidheid van eigen middelen te boven, dan wordt gezocht naar sponsoren c.q. donateurs en fondsen. Als een beroep wordt gedaan op externe financieringsbronnen dan draagt het Fonds uit eigen middelen altijd bij. De projectenlijst wordt aan het bestuur voorgelegd voor goedkeuring van nieuwe projecten en voor de financiële afloop van aangevraagde projecten.

Met het meerjarenplan 2021-2025 waarlangs de bestuursleden van Fonds Hartewensen richting geven aan de uitvoering van haar taken zijn we ruim over de helft.

Wat hebben we tot nu toe gerealiseerd:

De verzelfstandiging van het Fonds Hartewensen is dit jaar afgerond met een eigen website en een bijbehorend mailadres. Hierdoor kunnen wij rechtstreeks met u communiceren, waardoor de website voortdurend vernieuwd wordt met leuke foto's en actuele berichten.

De folder waarover wij eerder berichten is verspreid bij alle notariskantoren in de regio en dat werkt! Het afgelopen jaar hebben we een aantal schenkingen ontvangen.

Mede hierdoor hebben wij weer veel wensen van cliënten van de Hartekampgroep (DHG) kunnen vervullen. Kijkt u hiervoor op de website die geeft u een goede indruk hoe wij door giften, donaties en nalatenschappen het leven van cliënten meer kleur en afwisseling kunnen geven.

Wanneer cliënten bij ons een wens aanvragen gaat er standaard een brief uit van de fondsenwerver van het bestuur, naar betreffende cliënten en hun netwerk met de vraag over wat zij kunnen bijdragen aan de wens.

Ook hierop wordt goed gereageerd, de bijdragen die hierbij worden gedaan vormen een substantieel percentage van het aangevraagde bedrag. Belanghebbenden laten ons weten het fijn te vinden om een deel te kunnen bijdragen waardoor het met de aanvulling die Fonds Hartewensen doet haalbaar wordt om de wens te honoreren.

Naast het bovenstaande vinden de leden van het bestuur het belangrijk om aanwezig en zo mogelijk deel te nemen aan de activiteiten die worden georganiseerd voor alle cliënten van de organisatie.

Zo heeft u ons kunnen ontmoeten tijdens de zomerfeesten, belangrijke jubilea zoals het 10 jarig bestaan van de Richard Holkade en de Olympiaweg, maar ook bij de opening van de nieuwe locaties in Zandvoort en de Raaks in Bennebroek. Ook op de kerstvieringen zijn we weer aanwezig met de Wensboom.

Met het team Vrije Tijd en Vrijwilligers worden de wensen die in de boom worden gehangen verzameld. Zij maken hiervan een overzicht van alle vragen op het gebied van muziek optredens, theater, pannenkoeken eten, huidbed-rijden, draaiorgel en wat allemaal nog meer wordt aangevraagd. Cliënten en hun familie krijgen een duidelijk overzicht wat, waar het komende jaar wordt georganiseerd. En Fonds Hartewensen weet wat voor 2024 de aanvraag hiervoor zal zijn.

Over de projecten die in het vorige verslag worden genoemd zoals Kind Wonen en de aangepaste Speeltuin voor cliënten die rolstoelafhankelijk zijn kunnen wij vertellen dat het allemaal helaas lang duurt. Bouw en verbouw zijn afhankelijk van de strategie en de financiën van de Hartekampgroep. Maar mocht er voorgang worden geboekt dan zullen wij zeker aanhaken om de wensen bij deze projecten te bekijken op haalbaarheid.

Het afgelopen jaar hebben we afscheid moeten nemen van Mirjam Kinneging en van Arjen Blankhart. Gelukkig hebben we nieuwe bestuursleden kunnen verwelkomen.

Anneke Vernooij (oud medewerker van DHG) hebben we bereid gevonden om de secretaristaken te gaan vervullen.

Els Flipphi werkt haar in en zal daarna de functie naar notulist vervullen.

Angelique Krouwels (zus van een client en oud medewerker DHG) is toegetreden en heeft aangegeven ingewerkt te willen worden op de functie Fondsenwerver, omdat Jan Bauer deze functie na zijn termijn in febr. zal neerleggen.

Met deze veranderingen voldoen we aan een evenwichtige samenstelling van het bestuur zoals aangegeven in de beleidsnotitie.

2.2.2 Beleid kosten en methoden fondsenwerving

Vanaf januari 2008 beschikt het Fonds Hartewensen over een 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.

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 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 2023 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, welke in 2022 geheel vernieuwd is.

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 januari 2023 zijn Arjen Blankert en Mirjam Kinneging 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. Fonds Hartewensen declareren.

2.3.3 Wijze van benoemen en zittingsduur bestuur

Het bestuur van de stichting bestaat uit 8 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:

Angelique Krouwels is werkzaam als Vestigingsmanager bij Kindergarten

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

Jan Bauer:

- Voorzitter cliëntenraad van Florence
- Adviseur aangesloten bij de Nestorkring

Hans Jacob

- Voorzitter bestuur Stichting Financieel Beheer en Bewindvoering Kennemerland (FBBK)

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

De afgelopen jaren was er een terugloop van donaties van particulieren, bedrijven en organisaties zonder winst oogmerk te zien. De begroting 2023 is hierop aangepast. Het blijkt dat er dit jaar de inkomsten hoger zijn dan de begrote bedragen. Daarnaast heeft er in 2023 de eindafrekening van een nalatenschap plaatsgevonden.

Door schenkingen uit nalatenschappen is de financiële positie van het fonds goed. Met dien verstande dat een deel door een erflater geormerkt is voor bepaalde doeleinden. Dit deel is dus niet vrij besteedbaar.

Het streven is dat wij nog vele jaren kunnen waarmaken, gezien de huidige financiële positie van het Fonds wordt het vastgestelde jaarlijks besteedbare bedrag in 2024 verhoogd van € 75.000 naar €100.000. Een kwart van dit bedrag € 25.000 wordt gereserveerd, conform de wens van de erflater geormerkt voor aanvragen op het gebied van kinderen, sport, spel en bewegen.

Uiteraard zal elk jaar het besteedbare bedrag worden vastgesteld en kan dit leiden tot een aanpassing van de meerjarenbegroting (zie meerjarenbegroting 2024-2028).

Voor het voortbestaan van Fonds Hartewensen hebben wij met de huidige bestuursleden afspraken gemaakt die zijn vastgelegd in een rooster van aftreden. In 2023 zijn twee bestuursleden vertrokken en een derde bestuurslid zal medio mei 2024 het bestuur verlaten. De taken van dit bestuurslid (Fondsenwerving) wordt overgenomen door een ander bestuurslid. Inmiddels zijn er twee nieuwe bestuursleden aangesteld en is er een vacature voor een bestuurslid met kwaliteiten op het gebied van marketing en communicatie.

Meerjaren begroting 2024-2028						
	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	
	2024	2025	2026	2027	2028	
	€	€	€	€	€	
BATEN						
Baten van particulieren	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	
Baten van bedrijven	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
Organisaties-zonder-winstoogmerk	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	
Totaal baten	39.500	39.500	39.500	39.500	39.500	
LASTEN						
Doelstelling						
Bijdragen aan projecten	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	
Werving (4% indexering)						
Wervingskosten	3.677	3.824	3.977	4.136	4.302	
Extra reservering tbv werving Fonds						
Beheer en administratie (4% indexering)						
Kosten van beheer en administratie	3.562	3.704	3.853	4.007	4.167	
Extra reservering tbv ontwikkeling Fonds						
Totaal lasten	107.239	107.529	107.830	108.143	108.469	
Overschot/tekort	-67.739	-68.029	-68.330	-68.643	-68.969	

De meerjarenbegroting is naar aanleiding van de ervaring van 2023 enigszins aangepast. Er is eerder bewust besloten om het eigen vermogen aan te spreken om het tekort op de begroting te dekken. De doelstelling van het Fonds is, dat de komende jaren zoveel mogelijk dromen en wensen van klanten gehonoreerd moeten kunnen worden. Een groot eigen vermogen is geen doelstelling van het Fonds.

Voorzitter:
Ans Zwartbol

Penningmeester:
Hans Jacob

3 JAARREKENING 2023

3.1 BALANS PER 31-12-2023

ACTIVA

Na resultaatbestemming

	€	31-12-2023	€	31-12-2022	€
Vlottende activa					
Vorderingen		13.846		94.704	
Liquide middelen		801.109		780.598	
Totaal		814.955		875.302	

PASSIVA

Na resultaatbestemming

	€	31-12-2023	€	31-12-2022	€
Reserves en fondsen					
Continuïteitsreserve	15.000		15.000		
Bestemmingsreserves	448.622		460.009		
Bestemmingsfondsen	274.265		351.042		
		737.887		826.051	
Kortlopende schulden					
Overige schulden	77.068		49.251		
		77.068		49.251	
Totaal		814.955		875.302	

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
BATEN			
Baten van particulieren	26.200	15.000	124.726
Baten van bedrijven	4.340	1.500	1.312
Baten van andere organisaties-zonder-winststreven	30.840	18.000	26.322
	<u>61.380</u>	<u>34.500</u>	<u>152.360</u>
Som van de geworven baten			
Overige baten	-	-	-
Som van de baten	<u><u>61.380</u></u>	<u><u>34.500</u></u>	<u><u>152.360</u></u>
LASTEN			
Bestedingen aan doelstellingen	147.982	75.000	132.245
Wervingskosten	2.339	3.536	12.107
Kosten beheer en administratie	5.508	3.425	5.514
	<u>155.829</u>	<u>81.961</u>	<u>149.866</u>
Som van de lasten	<u><u>155.829</u></u>	<u><u>81.961</u></u>	<u><u>149.866</u></u>
Saldo voor financiële baten en lasten	-94.449	-47.461	2.494
Saldo financiële baten en lasten	6.285	-	-1.470
	<u>-88.164</u>	<u>-47.461</u>	<u>1.024</u>
Saldo van baten en lasten	<u><u>-88.164</u></u>	<u><u>-47.461</u></u>	<u><u>1.024</u></u>

3.3 RESULTAATBESTEMMING

	Realisatie 2023		Realisatie 2022
	€		€
Resultaatbestemming reserves en fondsen			
Continuïteitsreserve	-	-	-
Bestemmingsreserves	-11.387	-47.461	20.647
Bestemmingsfondsen	-76.777	-	-19.623
	<u>-88.164</u>	<u>-47.461</u>	<u>1.024</u>
Bestemd resultaat	<u><u>-88.164</u></u>	<u><u>-47.461</u></u>	<u><u>1.024</u></u>

3.4 OVERZICHT LASTENVERDELING

	Besteed aan de doelstelling	Wervings- kosten	Kosten beheer en administratie	Totaal 2023
	€	€	€	€
Lasten				
Afdrachten	147.982	-	-	147.982
Publiciteit en communicatie	-	2.339	-	2.339
Kantoor- en algemene kosten	-	-	5.508	5.508
Totaal lasten	<u>147.982</u>	<u>2.339</u>	<u>5.508</u>	<u>155.829</u>

	Totaal 2023	Begroting 2023	Totaal 2022
	€	€	€
Lasten			
Afdrachten	147.982	75.000	132.245
Publiciteit en communicatie	2.339	3.536	12.107
Kantoor- en algemene kosten	5.508	3.425	5.514
Totaal lasten	<u>128.074</u>	<u>81.961</u>	<u>149.866</u>

Doelbestedingspercentage van de baten:

Bestedingen aan doelstellingen/totale baten	241,1%	217,4%	86,8%
---	--------	--------	-------

Doelbestedingspercentage van de lasten:

Bestedingen aan doelstellingen/totale lasten	95,0%	91,5%	88,2%
--	-------	-------	-------

Percentage wervingskosten:

Wervingskosten/som van de geworven baten	3,8%	10,2%	7,9%
--	------	-------	------

Percentage kosten beheer en administratie:

Kosten beheer en administratie/totale lasten	3,5%	4,2%	3,7%
--	------	------	------

3.5 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2023

Indirecte methode

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Saldo baten en lasten	-94.449	2.494
Financiële baten en lasten	6.285	-1.470
Mutatie van overige vorderingen	80.858	340.889
Mutatie van overige kortlopende schulden	27.817	-7.993
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>20.511</u>	<u>333.920</u>
Mutatie in liquide middelen	<u><u>20.511</u></u>	<u><u>333.920</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 Bennebroek.

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.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

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>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen nalatenschappen	10.000	94.654
Nog te ontvangen rente	3.846	50
Totaal	<u>13.846</u>	<u>94.704</u>

LIQUIDE MIDDELEN

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Banktegoeden		
Rabobank rekening-courant	921	1.082
Rabobank spaarrekening	148.759	399.188
Rabobank depositorekening	249.999	-
ING Bank rekening-courant	3.496	3.366
ING Bank spaarrekening	147.934	376.962
ING Bank depositorekening	250.000	-
Totaal	<u>801.109</u>	<u>780.598</u>

Toelichting

De liquide middelen zijn vrij opneembaar. De gelden op de depositorekeningen staan 1 jaar vast, tot 29 november 2024.

RESERVES EN FONDSSEN

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Continuïteitsreserve	15.000	15.000
Bestemmingsreserves	448.622	460.009
Bestemmingsfondsen	274.265	351.042
Totaal	<u>737.887</u>	<u>826.051</u>
<i>Continuïteitsreserve</i>	2023	2022
	€	€
Stand 1 januari	15.000	15.000
Stand 31 december	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>

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 2023 niet aangepast en is vastgesteld op € 15.000. In 2021 is de continuïteitsreserve naar beneden bijgesteld conform ANBI richtlijn.

	2023	2022
	€	€
<i>Bestemmingsreserves</i>		
Stand 1 januari	460.009	439.362
Mutatie volgens resultaatbestemming	-11.387	20.647
	<u>448.622</u>	<u>460.009</u>
Stand 31 december	<u>448.622</u>	<u>460.009</u>

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

	2023	2022
	€	€
<i>Bestemmingsfondsen</i>		
Stand 1 januari	351.042	370.665
Bestede fondsen	-120.964	-57.495
Ontvangen fondsen	44.187	37.872
	<u>274.265</u>	<u>351.042</u>
Stand 31 december	<u>274.265</u>	<u>351.042</u>

Stichting Fonds Hartewensen
Heemstede

	Saldo 01-01-2023	Ontvangen fondsen	Bestede fondsen	Saldo 31-12-2023
2022-34 Beleef TV		8.000	8.000	
2023-01 Duofiets		50	50	
2023-07 Vrij te besteden		475	475	
2023-09 Belevingskamer (Snoezel)		12.165	12.165	
2023-13 Speeltoestellen		2.292	2.292	
2023-23 Snoezel		5.530	5.530	
2023-27 Jaaractiviteiten 2024		10.000	10.000	
2023-29 Tovertafel		3.000	3.000	
2023-52 Vrij te besteden		2.000	2.000	
2023-100 Kaartjes optreden		675	675	
NLP	351.042		76.777	274.265
Totaal	<u>351.042</u>	<u>44.187</u>	<u>120.964</u>	<u>274.265</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Overige schulden		
Projectverplichtingen	73.472	45.558
Accountantskosten	3.582	3.254
Rente- en bankkosten	14	439
Totaal	<u>77.068</u>	<u>49.251</u>

3.9 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN

	2023	2022
	€	€
Baten van particulieren	26.200	124.726
Baten van bedrijven	4.340	1.312
Baten van andere organisaties-zonder-winststreven	30.840	26.322
	<u>61.380</u>	<u>152.360</u>
	<u>61.380</u>	<u>152.360</u>

LASTEN

	2023	2022
	€	€
Afdrachten		
Bijdragen aan projecten	147.982	132.245
Publiciteit en communicatie		
Website	1.819	11.163
Drukwerk	19	466
Werving	501	478
	<u>2.339</u>	<u>12.107</u>
Kantoor- en algemene kosten		
Accountantskosten	4.477	4.066
Algemene kosten	1.031	1.448
	<u>5.508</u>	<u>5.514</u>
Totaal	<u>155.829</u>	<u>149.866</u>

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	2023	2022
	€	€
Saldo financiële baten en lasten		
Bankkosten	-495	-1.470
Ontvangen rente	6.780	-
Financiële baten en lasten	<u>6.285</u>	<u>-1.470</u>

3.10 OVERIGE TOELICHTINGEN

ONDERTEKENING

Heemstede,

<i>Naam</i>	<i>Handtekening</i>
-------------	---------------------

Mevr. A.M. Zwartbol (Voorzitter)	
----------------------------------	--

Mevr. J.A.A. Vernooij - Timmermans (Secretaris)	
--	--

Dhr. J.D. Jacob (Peningmeester)	
---------------------------------	--

Dhr. J.E. Bauer (Lid)	
-----------------------	--

Mevr. N. Flipphi - Van Zadelhoff (Lid)	
---	--

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

Mevr. A. Krouwels (Lid)	
-------------------------	--

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

4 BIJLAGEN

4.1 BEGROTING

	Begroting 2024	Realisatie 2023	Begroting 2023
		€	€
BATEN			
Baten van particulieren	13.000	26.200	15.000
Baten van bedrijven	1.500	4.340	1.500
Baten van andere organisaties-zonder-winststreven	25.000	30.840	18.000
	<u>39.500</u>	<u>61.380</u>	<u>34.500</u>
Som van de geworven baten			
Overige baten	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Som van de baten	<u><u>39.500</u></u>	<u><u>61.380</u></u>	<u><u>34.500</u></u>
LASTEN			
Bestedingen aan doelstellingen	100.000	147.982	75.000
Wervingskosten	3.677	2.339	3.536
Kosten beheer en administratie	3.562	5.508	3.425
	<u>107.239</u>	<u>155.829</u>	<u>81.961</u>
Som van de lasten	<u><u>107.239</u></u>	<u><u>155.829</u></u>	<u><u>81.961</u></u>
Saldo voor financiële baten en lasten	-67.739	-94.449	-47.461
Saldo financiële baten en lasten	-	6.285	-
	<u>-</u>	<u>6.285</u>	<u>-</u>
Saldo van baten en lasten	<u><u>-67.739</u></u>	<u><u>-88.164</u></u>	<u><u>-47.461</u></u>

Gerealiseerde projecten 2023

Projectnr.	Woning/afdeling	Onderwerp	Financiërvorm
2022-12			
2022-22	Hartekampterrein	Moes-/beleefuin	Eigen middelen FHW
2022-24	Duinhuis Orka groep	opknappen tuin	Fondsen NvD, witte bedjes, Dusseldorp nalatenschap en EM FHW en donaties
2022-25	Olympiaweg	Rondvaart	Eigen middelen FHW
2022-33	Trompet	Uitje naar bioscoop	Eigen middelen FHW
2022-34	Bosuilplein 3-4	Beleef TV	Fonds Achmea en Fonds Codde van Beresteyn
2022-35	speel op theek	treinenverzameling	Eigen middelen FHW (verkoop treinenverzameling)
2022-37	Bosuilplein 7	vrij te besteden	Donatie
2022-38	Sp. Wijkteam Beverwijk	uit eten wereldkeuken	Eigen middelen FHW
2022-55	Eekhoornlaan 59	donatie fam/vrienden fam Hoogstraten	donaties
2023-01	Juttersoord	Duofiets	Eigen middelen FHW
2023-02	Vt&V	jaaractiviteiten 2023	Nalatenschap v Konijnenberg
2023-04	Waterviolier	Karaokeket	Eigen middelen FHW
2023-05	Waterviolier	Prieel	Eigen middelen FHW
2023-06	Harteduin/Ruyterlaan	openingsfeest	Eigen middelen FHW
2023-07	EHL 104	vrij te besteden	S Diac. Prot. Gem.KG
2023-08	Afd. Communicatie	memoryspel 70 jaar	Eigen middelen FHW
2023-09	Bosuilplein	Belevingskamer (snoezel)	Fonds Amantia + toezegging Vaillantfonds
2023-10	RHK 7a/7b	kaartjes optreden	Eigen middelen FHW
2023-11	Loopbaancentrum	dagje uit	Eigen middelen FHW
2023-12	Dagbesteding Bakkerij	dagje uit	Eigen middelen FHW
2023-13	Veer 6	speeltoestellen	Nalatenschap v Konijnenberg + donaties
2023-14	Hartekamp	bijdrage zomerfeesten	Eigen middelen FHW
2023-15	Zadelmakerstraat	Uitstapje	Eigen middelen FHW
2023-16	Olympiaweg	10 jarig bestaan	Eigen middelen FHW
2023-17	Vt&V	beweging sport en spel	Eigen middelen FHW
2023-18	Steenhouwerskwartier	abonnement tovertafel	Eigen middelen FHW
2023-19	Belevingspad	jaarlijks onderhoud	Eigen middelen FHW
2023-20	Richard Holkade	10 jarig bestaan	Eigen middelen FHW
2023-21	Zadelmakersstraat	dagje uit	Eigen middelen FHW
2023-22	De Dalen	Kiddybus	Nalatenschap v Konijnenberg
2023-23	Duinhuis	Snoezel	Uitzetten Fonds + bijdrage familie
2023-24	Ruijterlaan	Tennistoernooi	Eigen middelen FHW
2023-25	de Ruijterlaan	Burendag	Eigen middelen FHW
2023-26	RH.kade 7WX	BBQ	Eigen middelen FHW
2023-27	VT&V	jaaractiviteiten 2024	Fonds Nelis van Dril
2023-28	Weid 1	knaagdieren hotel	Eigen middelen
2023-29	IKC Ijmond	Tovertafel	Fonds Fundatie van den Santheuvel + restant erfenis van Konijnenberg
2023-30	Zadelmakersstraat	5 jarig jublieum	Eigen middelen FHW
2023-32	Dorpsduinen	Sprinkussen	Nalatenschap v Konijnenberg
2023-33	dagcentrum Veer HH	kerstversiering	Eigen middelen
2023-34	Dagbesteding 't nest	werkmateriaal/kleding	Eigen middelen
2023-35	Dagcentrum Ijmuiden	Trampoline	Eigen middelen
2023-36	Wijkteam Heemskerk	uit eten	Eigen middelen
2023-37	De Trompet Heemskerk	uit eten en film	Eigen middelen
2032-52	Richard Holkade 7	vrij te besteden	donatie Dhr Visser
2023-100	Hazepad 1	vrij te besteden	donatie fam. Overwater