

FINANCIEEL JAARRAPPORT 2022

VAN STICHTING VRIENDEN VAN STICHTING BASALT

TE 'S-GRAVENHAGE

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
ACCOUNTANTSRAPPORT	
Samenstellingsverklaring van de accountant	1
Resultaten	2
BESTUURSVERSLAG	
Bestuursverslag	4
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2022	6
Staat van baten en lasten over 2022	8
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
Toelichting op de balans	11
Toelichting op de staat van baten en lasten	14

Aan het bestuur van
Stichting Vrienden van Stichting Basalt
Vrederustlaan 180
2543 SW 's-Gravenhage

Nieuwegein, 1 mei 2023
ACC 2018083 JWN\DPT

Geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2022 van Stichting Vrienden van Stichting Basalt te 's-Gravenhage.

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Vrienden van Stichting Basalt te 's-Gravenhage 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. 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 Vrienden van Stichting Basalt.

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 er dan ook van 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.

ONDERNEMEND, NET ALS U

HLB Blömer Krijtwal 1, 3432 ZT Nieuwegein, Postbus 5, 3430 AA Nieuwegein

T +31 (0)30 605 85 11 E info@hlb-blomer.nl www.hlb-blomer.nl

KvK 30 128 316 BTW NL 8044 21 559 B01 IBAN NL56 INGB 0678 8675 77

HLB Blömer is a member of HLB International, the global advisory and accounting network.

RESULTATEN

Bespreking van de resultaten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>Mutatie</u>
x 1.000	€	€	€
Baten	3	3	-
Algemene lasten	11	11	-
Directe lasten inzake de doelstelling	<u>106</u>	<u>53</u>	<u>53</u>
Totaal van som der kosten	<u>117</u>	<u>64</u>	<u>53</u>
Totaal van bedrijfsresultaat	-114	-61	-53
Financiële baten en lasten	<u>-88</u>	<u>42</u>	<u>-130</u>
Totaal van netto resultaat	<u><u>-202</u></u>	<u><u>-19</u></u>	<u><u>-183</u></u>

Resultaatanalyse

x 1.000	<u>2022</u>
	€
Resultaatverlagend	
Hogere directe lasten inzake de doelstelling	53
Lagere financiële baten en lasten	<u>130</u>
Daling van het resultaat	<u><u>183</u></u>

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn geweest en zijn graag bereid nadere toelichtingen te verstrekken.

Nieuwegein, 1 mei 2023

HLB Blömer accountants en adviseurs B.V.

drs. J.N. Witteveen RA

BESTUURSVERSLAG

Bestuursverslag 2022 van Stichting Vrienden Basalt

De doelstelling van de Stichting is als volgt:

1.1 De stichting heeft ten doel: het steunen van de stichting: de STICHTING BASALT gevestigd te 's-Gravenhage en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn , alles in de ruimste zin des woords.

1.2 De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door :

- a. het verwerven van begunstigers;
- b. het bijeenbrengen van gelden en het op verantwoorde wijze beleggen daarvan.

De Stichting Vrienden Basalt heeft de ANBI status.

De samenstelling van het bestuur is gedurende 2022 als volgt gewijzigd:

Voorzitter: de heer J.P.R.G.Kleijne

Penningmeester: de heer L.A.B.M. Driebeek

Lid: de heer H.P.A. Klapwijk (tot mei 2022)

Lid: mevrouw H.C. Holscher (vanaf mei 2022)

Na vele jaren van grote inzet heeft de heer Klapwijk na het bereiken van de statutaire tijdslimiet zijn werkzaamheden voor onze stichting neergelegd. Het bestuur van de stichting is de heer Klapwijk zeer veel dank verschuldigd. Het bestuur heet mevrouw Holscher hartelijk welkom als nieuw lid van het bestuur.

De beleggingen bestaan uit aandelen, obligaties en alternatieve beleggingen belegd ingevolge een duurzaam beleggen mandaat met een defensief profiel. Het resultaat in 2022 was negatief groot € 202.496. De baten uit giften en donaties bedroegen € 3.025 en de negatieve opbrengst van de beleggingen bedroeg € 88.451, terwijl de rentebaten € 364 waren. Aan doelstellingen van de Stichting werd een bedrag besteed groot € 105.781, waarvan € 109.094 aan het project Basalt in Beweging. De algemene lasten bedroegen € 11.653.

Het bestuur heeft in 2020 het langjarig project Basalt in Beweging, door de Raad van Bestuur van Stichting Basalt voorgelegd, groot € 1,6 miljoen, goedgekeurd samen met Stichting Basalt Fonds. Dit project zal over de komende jaren worden gerealiseerd. Het bestuur heeft voor zijn deel in dit project een bestemmingsreserve groot € 308.700 aangelegd.

In de laatste vergadering van 2022 heeft het bestuur van de stichting de fusie met Stichting Basalt Fonds goedgekeurd, welke fusie in januari 2023 zijn beslag heeft gevonden. Tenslotte delen wij mee dat COVID-19 geen invloed heeft op de organisatie en de continuïteitsveronderstelling.

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na voorstel resultaatverdeling)

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
ACTIVA		
VASTE ACTIVA		
Financiële vaste activa	610.530	613.244
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa	7.130	46.053
Liquide middelen	8.534	110.811
TOTAAL ACTIVA	<u><u>626.194</u></u>	<u><u>770.108</u></u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
PASSIVA		
Stichtingsvermogen		
Bestemmingsreserves	320.808	429.902
Overige reserves	<u>150.694</u>	<u>244.096</u>
	471.502	673.998
Kortlopende schulden		
Overige schulden en overlopende passiva	154.692	96.110
TOTAAL PASSIVA	<u><u>626.194</u></u>	<u><u>770.108</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Baten		
Baten uit giften en donaties	<u>3.025</u>	<u>3.025</u>
3.0253.025
Lasten		
Algemene lasten	11.653	11.036
Directe lasten inzake de doelstelling	<u>105.781</u>	<u>52.925</u>
Totaal van som der kosten	<u>117.434</u>	<u>63.961</u>
Totaal van bedrijfsresultaat-114.409-60.936
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	-88.451	42.253
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>364</u>	<u>137</u>
Financiële baten en lasten	<u>-88.087</u>	<u>42.390</u>
Totaal van netto resultaat	<u>-202.496</u>	<u>-18.546</u>
Resultaatbestemming		
Bestemmingsreserve inzake onderzoeksproject Basalt in Beweging	-109.094	-45.535
Overige reserves	<u>-93.402</u>	<u>26.989</u>
	<u>-202.496</u>	<u>-18.546</u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Vrienden van Stichting Basalt is feitelijk en statutair gevestigd op Vrederustlaan 180, 2543 SW te 's-Gravenhage en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41159616.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Vrienden van Stichting Basalt bestaan voornamelijk uit het geven van (financiële) steun aan Stichting Basalt te 's-Gravenhage.

Fusies en overnames

Per 22 februari 2023 is Stichting Basalt Fonds gefuseerd met Stichting Vrienden van Stichting Basalt. Hierbij is de Stichting Basalt de verkrijgende stichting en is Stichting Vrienden van Stichting Basalt de verdwijnende stichting.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld op basis van Richtlijn voor de Jaarverslaggeving (RjK) C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de betreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs, welke bij benadering gelijk is aan de nominale waarde.

Stelselwijziging

De effectenportefeuille is bedoeld om de onderneming duurzaam te dienen en is derhalve met ingang van de jaarrekening 2022 onder de financiële vaste activa gepresenteerd in plaats van onder de vlottende activa. De vergelijkende cijfers zijn hierop aangepast ten behoeve van de vergelijkbaarheid.

Grondslagen

Financiële vaste activa

Effecten (aandelen) worden gewaardeerd op de verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde per balansdatum.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht.

Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Verstreckte subsidies en giften

Bijdragen aan derden in de vorm van subsidies dan wel giften worden verwerkt in het jaar waarin het bestuur van de stichting tot het doen van de betreffende bijdrage heeft besloten.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Waardeveranderingen van financiële instrumenten die op actuele waarde gewaardeerd zijn, worden verwerkt in de staat van baten en lasten.

TOELICHTING OP DE BALANS

VASTE ACTIVA

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Financiële vaste activa		
ABN AMRO Effectenportefeuille	<u>610.530</u>	<u>613.244</u>

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde bijdragen project Basalt in Beweging	6.337	45.535
Te ontvangen rente	747	383
Dividendbelasting	<u>46</u>	<u>135</u>
	<u>7.130</u>	<u>46.053</u>

Liquide middelen

ABN AMRO vermogensrekening	2.032	107.717
ABN AMRO rekening-courant	6.477	3.069
ABN AMRO spaarrekening	<u>25</u>	<u>25</u>
	<u>8.534</u>	<u>110.811</u>

PASSIVA

Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Bestemmings- reserves	Overige re- serves	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2022	429.902	244.096	673.998
Resultaatverdeling	-109.094	-	-109.094
Resultaatverdeling	-	-93.402	-93.402
Stand per 31 december 2022	<u>320.808</u>	<u>150.694</u>	<u>471.502</u>

	2022	2021
	€	€
Bestemmingsreserve inzake Sophia Stichting		
Stand per 1 januari	12.108	12.108
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>12.108</u>	<u>12.108</u>

Dit betreft het door het bestuur bestemde gedeelte van het eigen vermogen ten behoeve van de doelstelling van de stichting: het verlenen van (financiële) steun aan de Sophia Stichting te 's-Gravenhage. De bestemmingsreserve is opgebouwd uit de volgende projecten:

Kunst	3.755	3.755
Kidsski 2016	7.053	7.053
Paardrijden	-	-
Smartlab	-	-
TPG Gouda	1.000	1.000
NAH Zwemmen	-	-
Speeltoestel	300	300
Totaal	<u>12.108</u>	<u>12.108</u>

Bestemmingsreserve inzake onderzoeksproject Basalt in Beweging

Stand per 1 januari	417.794	554.400
Resultaatverdeling	-109.094	-45.535
Overboeking van/naar andere reserves	-	-91.071
Stand per 31 december	<u>308.700</u>	<u>417.794</u>

Het bestuur heeft het langjarig project Basalt in Beweging, door de Raad van Bestuur van Stichting Basalt voorgelegd (initieel groot € 1,6 miljoen) goedgekeurd samen met Stichting Basalt Fonds. Dit project zal over de komende jaren worden gerealiseerd. Het bestuur heeft voor zijn deel in dit project de bestemmingsreserve aangelegd.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Rekening-courant Stichting Basalt Fonds	148.293	91.071
Accountantskosten	4.235	3.500
Nog te betalen bedragen	<u>2.164</u>	<u>1.539</u>
	<u><u>154.692</u></u>	<u><u>96.110</u></u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Baten		
Baten uit giften en donaties	<u>3.025</u>	<u>3.025</u>
Baten uit giften en donaties		
Overige giften en donaties	<u>3.025</u>	<u>3.025</u>
Gedurende het boekjaar waren er geen werknemers in dienst bij de stichting (vorig boekjaar: geen).		
Algemene lasten		
Bankkosten	6.811	6.600
Accountantskosten	4.789	3.819
Overige algemene kosten	<u>53</u>	<u>617</u>
	<u>11.653</u>	<u>11.036</u>
Directe lasten inzake de doelstelling		
Kosten doelstelling project Basalt in Beweging	96.420	45.536
Directe lasten inzake de doelstelling	<u>9.361</u>	<u>7.389</u>
	<u>105.781</u>	<u>52.925</u>
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten		
Koersresultaat effecten	<u>-88.451</u>	<u>42.253</u>
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Ontvangen bankrente	<u>364</u>	<u>137</u>

's-Gravenhage, 1 mei 2023

J.P.R.G. Kleijne
Voorzitter

L.A.B.M. Driebeek
Penningmeester