

**FINANCIEEL JAARRAPPORT 2021**

**VAN STICHTING BASALT FONDS**

**TE 'S-GRAVENHAGE**

## INHOUDSOPGAVE

	<b>Pagina</b>
<b>ACCOUNTANTSRAPPORT</b>	
Samenstellingsverklaring van de accountant	1
Algemeen	1
Resultaten	2
<b>BESTUURSVERSLAG</b>	
Bestuursverslag	4
<b>JAARREKENING</b>	
Balans per 31 december 2021	6
Staat van baten en lasten over 2021	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 Basalt Fonds  
Vrederustlaan 180  
2543 SW 's-Gravenhage

Nieuwegein, 14 oktober 2022  
ACC 2018082 JWN/DPT

Geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2021 van Stichting Basalt Fonds te 's-Gravenhage.

## **SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

De jaarrekening van Stichting Basalt Fonds te 's-Gravenhage is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 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 Basalt Fonds.

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](mailto:info@hlb-blomer.nl) [www.hlb-blomer.nl](http://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>2021</u>	<u>2020</u>	<u>Mutatie</u>
x 1.000	€	€	€
Algemene kosten	16	16	-
Bijdragen	<u>88</u>	<u>-</u>	<u>88</u>
<b>Totaal van som der kosten</b>	<u><u>104</u></u>	<u><u>16</u></u>	<u><u>88</u></u>
<b>Totaal van bedrijfsresultaat</b>	-104	-16	-88
Financiële baten en lasten	<u>67</u>	<u>39</u>	<u>28</u>
<b>Totaal van netto resultaat</b>	<u><u>-37</u></u>	<u><u>23</u></u>	<u><u>-60</u></u>

### Resultaatanalyse

x 1.000	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Resultaatverhogend</b>		
Hogere financiële baten en lasten	<u>28</u>	28
<b>Resultaatverlagend</b>		
Hogere bijdragen	<u>88</u>	<u>88</u>
Daling van het resultaat		<u><u>60</u></u>

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

Nieuwegein, 14 oktober 2022

HLB Blömer accountants en adviseurs B.V.

drs. J.N. Witteveen RA

## **BESTUURSVERSLAG**

## **Bestuursverslag 2021 van Stichting Basalt Fonds**

De doelstelling van de Stichting is als volgt :

Het fonds heeft ten doel het stimuleren en ondersteunen van activiteiten op het gebied van aan revalidatie verwante medische-en sociale zorg , alsmede van de wetenschappelijke ontwikkeling van de revalidatie geneeskunde, een en ander voor zover uitgaande van of van belang voor de Stichting Basalt gevestigd te 's-Gravenhage, hierna te noemen : “de Stichting “, alsmede al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, een en ander in de ruimste zin van het woord.

Het fonds verwerft, beheert en houdt die middelen in stand, welke aan de Stichting ter beschikking zijn gesteld ter realisering van haar doelstelling en welke middelen niet zijn opgenomen noch zijn opgenomen geweest in de exploitatie van de door de Stichting thans of in het verleden geëxploiteerde instellingen.

De samenstelling van het bestuur was ultimo 2021 als volgt :

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

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

Secretaris : de heer H.P.A. Klapwijk

De beleggingen bestaan uit aandelen , obligaties en alternatieve beleggingen, belegd ingevolge een duurzaam beleggen mandaat met een defensief profiel. Het resultaat bedroeg in 2021 een negatief resultaat van € 36.752, bestaande uit opbrengst beleggingen ad € 66.637 en rentebaten € 213, verminderd met de algemene kosten ten bedrage van € 15.448. De bijdrage aan het project Basalt in Beweging was dit jaar € 88.154.

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 Vrienden van Stichting Basalt. Dit project zal over de komende jaren worden gerealiseerd. Het bestuur heeft voor zijn deel in dit project een bestemmingsreserve groot € 808.831 aangelegd.

Tenslotte delen wij mee dat COVID-19 geen invloed heeft op de organisatie en de continuïteitsveronderstelling.

## **JAARREKENING**

**BALANS PER 31 DECEMBER 2021**

*(na voorstel resultaatbestemming)*

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Vorderingen</b>		
Overige rekening-courant	91.071	-
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>88.919</u>	<u>1.103</u>
	179.990	1.103
<b>Effecten</b>	885.564	1.160.910
<b>Liquide middelen</b>	266.680	206.972
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<u><u>1.332.234</u></u>	<u><u>1.368.985</u></u>



	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>PASSIVA</b>		
<b>Stichtingsvermogen</b>		
Bestemmingsreserves	808.831	1.073.294
Overige reserves	<u>495.153</u>	<u>267.441</u>
	1.303.984	1.340.735
<b>Kortlopende schulden</b>		
Overige schulden en overlopende passiva	28.250	28.250
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<u><u>1.332.234</u></u>	<u><u>1.368.985</u></u>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Lasten</b>		
Algemene kosten	15.448	15.906
Bijdragen	<u>88.153</u>	<u>-</u>
<b>Totaal van som der kosten</b>	<u><u>103.601</u></u>	<u><u>15.906</u></u>
<b>Totaal van bedrijfsresultaat</b>	<u><u>-103.601</u></u>	<u><u>-15.906</u></u>
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	66.637	38.849
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>213</u>	<u>222</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>	<u><u>66.850</u></u>	<u><u>39.071</u></u>
<b>Totaal van netto resultaat</b>	<u><u>-36.751</u></u>	<u><u>23.165</u></u>
<b>Resultaatbestemming</b>		
Bestemmingsreserves	-88.154	-
Overige reserves	<u>51.403</u>	<u>23.165</u>
	<u><u>-36.751</u></u>	<u><u>23.165</u></u>

## **GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **Informatie over de rechtspersoon**

#### **Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Basalt Fonds is feitelijk en statutair gevestigd op Vrederustlaan 180, 2543 SW te 's-Gravenhage en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41152344.

#### **Algemene toelichting**

##### **De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon**

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

##### **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.

##### **Grondslagen**

##### **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 effecten**

De effecten die onderdeel zijn van de handelsportefeuille worden gewaardeerd tegen actuele waarde (reële waarde). De reële waarde van beursgenoteerde effecten is gelijk aan de beurswaarde.

Waardevermeerderingen van op actuele waarde gewaardeerde effecten worden onmiddellijk in de staat van baten en lasten verwerkt. Waardeverminderingen van op actuele waarde gewaardeerde effecten worden eveneens onmiddellijk in de staat van baten en lasten verwerkt.

Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de effecten worden direct in de staat van baten en lasten verwerkt.

**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.

## TOELICHTING OP DE BALANS

### VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>Overige rekening-courant</b>		
Rekening-courant Stichting Vrienden van Stichting Basalt	<u>91.071</u>	<u>-</u>
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde bijdragen project Basalt in Beweging	88.155	-
Lopende rente obligaties	564	1.033
Dividendbelasting	200	-
Bankrente	<u>-</u>	<u>70</u>
	<u>88.919</u>	<u>1.103</u>
<b>Effecten</b>		
Effecten	<u>885.564</u>	<u>1.160.910</u>
<b>Liquide middelen</b>		
ABN AMRO deposito's en spaarrekeningen	166.310	205.225
ABN AMRO rekening courant	<u>100.370</u>	<u>1.747</u>
	<u>266.680</u>	<u>206.972</u>

## PASSIVA

### Stichtingsvermogen

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

	Bestemmings- reserves	Overige re- serves	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2021	1.073.294	267.441	1.340.735
Resultaatverdeling	-88.154	-	-88.154
Resultaatverdeling	-	51.403	51.403
Dotatie ten laste van bestemmingsreserves	-	176.309	176.309
Onttrekking ten gunste van algemene reserve	-176.309	-	-176.309
Stand per 31 december 2021	<u>808.831</u>	<u>495.153</u>	<u>1.303.984</u>
		<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
		€	€

### Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves	<u>808.831</u>	<u>1.073.294</u>
---------------------	----------------	------------------

### Bestemmingsreserves

Stand per 1 januari	1.073.294	-
Resultaatverdeling	-88.154	-
Overboeking van/naar andere reserves	-176.309	1.073.294
Stand per 31 december	<u>808.831</u>	<u>1.073.294</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 Vrienden van Stichting Basalt. Dit project zal over de komende jaren worden gerealiseerd. Het bestuur heeft voor zijn deel in dit project de bestemmingsreserve aangelegd.

### Overige reserves

Stand per 1 januari	267.441	1.317.570
Resultaatverdeling	51.403	23.165
Overboeking van/naar andere reserves	176.309	-1.073.294
Stand per 31 december	<u>495.153</u>	<u>267.441</u>

**KORTLOPENDE SCHULDEN**

**Overige schulden en overlopende passiva**

Rekening-courant Sophia Stichting	25.000	25.000
Accountants- en administratiekosten	<u>3.250</u>	<u>3.250</u>
	<u>28.250</u>	<u>28.250</u>

**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Algemene kosten</b>		
Bankkosten	11.557	12.430
Accountants- en administratiekosten	3.273	3.428
Overige algemene kosten	<u>618</u>	<u>48</u>
	<u>15.448</u>	<u>15.906</u>
<b>Bijdragen</b>		
Kosten doelstelling project Basalt in Beweging	<u>88.153</u>	<u>-</u>
<b>Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten</b>		
Koersresultaat effecten	<u>66.637</u>	<u>38.849</u>
<b>Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Ontvangen bankrente	<u>213</u>	<u>222</u>

's-Gravenhage, 14 oktober 2022

Stichting Basalt Fonds

J.P.R.G. Kleijne  
Voorzitter

L.A.B.M. Driebeek  
Penningmeester

H.P.A. Klapwijk  
Secretaris