

**FINANCIEEL JAARRAPPORT 2022**

**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 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	13

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

Nieuwegein, 1 mei 2023  
ACC 2018082 JWN/DPT

Geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2022 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 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 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>2022</u>	<u>2021</u>	Mutatie
x 1.000	€	€	€
Algemene kosten	14	16	-2
Bijdragen	<u>162</u>	<u>88</u>	<u>74</u>
<b>Totaal van som der kosten</b>	<u><u>176</u></u>	<u><u>104</u></u>	<u><u>72</u></u>
<b>Totaal van bedrijfsresultaat</b>	-176	-104	-72
Financiële baten en lasten	<u>-127</u>	<u>67</u>	<u>-194</u>
<b>Totaal van netto resultaat</b>	<u><u>-303</u></u>	<u><u>-37</u></u>	<u><u>-266</u></u>

### Resultaatanalyse

x 1.000	<u>2022</u>	€	€
<b>Resultaatverhogend</b>			
Lagere algemene kosten	<u>2</u>		2
<b>Resultaatverlagend</b>			
Hogere bijdragen		74	
Lagere financiële baten en lasten		<u>194</u>	
			<u>268</u>
Daling van het resultaat			<u><u>266</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 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 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 bedroeg in 2022 een negatief resultaat van € 302.639, bestaande uit een negatieve opbrengst beleggingen ad € 127.296 en rentebaten € 415, verminderd met de algemene kosten ten bedrage van € 14.092. De bijdrage aan het project Basalt in Beweging was dit jaar € 161.666.

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 € 597.630 aangelegd.

In de laatste vergadering van 2022 heeft het bestuur van de stichting de fusie met Stichting Vrienden van Basalt 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>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>VASTE ACTIVA</b>		
Financiële vaste activa	.....794.699	.....885.564
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Vorderingen</b>		
Overige rekening-courant	148.293	91.071
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>13.312</u>	<u>88.919</u>
	.....161.605	.....179.990
<b>Liquide middelen</b>	.....48.853	.....266.680
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<u>1.005.157</u>	<u>1.332.234</u>



	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>PASSIVA</b>		
<b>Stichtingsvermogen</b>		
Bestemmingsreserves	597.630	808.831
Overige reserves	<u>403.715</u>	<u>495.153</u>
	.....1.001.345	.....1.303.984
<b>Kortlopende schulden</b>		
Overige schulden en overlopende passiva	.....3.812	.....28.250
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<u><u>1.005.157</u></u>	<u><u>1.332.234</u></u>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Lasten</b>		
Algemene kosten	14.092	15.448
Bijdragen	<u>161.666</u>	<u>88.153</u>
<b>Totaal van som der kosten</b>	<u><u>175.758</u></u>	<u><u>103.601</u></u>
<b>Totaal van bedrijfsresultaat</b>	.....-175.758	.....-103.601
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	-127.296	66.637
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>415</u>	<u>213</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>	<u><u>-126.881</u></u>	<u><u>66.850</u></u>
<b>Totaal van netto resultaat</b>	<u><u>-302.639</u></u>	<u><u>-36.751</u></u>
<b>Resultaatbestemming</b>		
Bestemmingsreserves	-211.201	-88.154
Overige reserves	<u>-91.438</u>	<u>51.403</u>
	<u><u>-302.639</u></u>	<u><u>-36.751</u></u>

## **GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **Informatie over de rechtspersoon**

#### **Vestigingsadres en inschrijfsnummer 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.

#### **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>
	€	€
<b>Financiële vaste activa</b>		
ABN AMRO Effectenportefeuille	<u>794.699</u>	<u>885.564</u>

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.

### VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>Overige rekening-courant</b>		
Rekening-courant Stichting Vrienden van Stichting Basalt	<u>148.293</u>	<u>91.071</u>
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde bijdragen project Basalt in Beweging	12.267	88.155
Lopende rente obligaties	979	564
Dividendbelasting	<u>66</u>	<u>200</u>
	<u>13.312</u>	<u>88.919</u>
<b>Liquide middelen</b>		
ABN AMRO deposito's en spaarrekeningen	5.211	166.310
ABN AMRO rekening courant	<u>43.642</u>	<u>100.370</u>
	<u>48.853</u>	<u>266.680</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	808.831	495.153	1.303.984
Resultaatverdeling	-211.201	-	-211.201
Resultaatverdeling	-	-91.438	-91.438
Stand per 31 december 2022	<u>597.630</u>	<u>403.715</u>	<u>1.001.345</u>

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€

### Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves	<u>597.630</u>	<u>808.831</u>
---------------------	----------------	----------------

### Bestemmingsreserves

Stand per 1 januari	808.831	1.073.294
Resultaatverdeling	-211.201	-88.154
Overboeking van/naar andere reserves	-	-176.309
Stand per 31 december	<u>597.630</u>	<u>808.831</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	495.153	267.441
Resultaatverdeling	-91.438	51.403
Overboeking van/naar andere reserves	-	176.309
Stand per 31 december	<u>403.715</u>	<u>495.153</u>

## KORTLOPENDE SCHULDEN

### Overige schulden en overlopende passiva

Accountants- en administratiekosten	3.812	3.250
Rekening-courant Sophia Stichting	-	25.000
	<u>3.812</u>	<u>28.250</u>

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

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Algemene kosten</b>		
Bankkosten	9.960	11.557
Accountants- en administratiekosten	4.132	3.273
Overige algemene kosten	<u>-</u>	<u>618</u>
	<u>14.092</u>	<u>15.448</u>
<b>Bijdragen</b>		
Kosten doelstelling project Basalt in Beweging	186.666	88.153
Kenniscentrum Sophia Stichting	<u>-25.000</u>	<u>-</u>
	<u>161.666</u>	<u>88.153</u>
<b>Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten</b>		
Koersresultaat effecten	<u>-127.296</u>	<u>66.637</u>
<b>Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Ontvangen bankrente	<u>415</u>	<u>213</u>

's-Gravenhage, 1 mei 2023  
Stichting Basalt Fonds

J.P.R.G. Kleijne  
Voorzitter

L.A.B.M. Driebeek  
Penningmeester