

Stichting Nieuwenoord-Fonds
te Baarn

Jaarverslaggeving 2022

INHOUDSOPGAVE

	Jaarverslaggeving 2022	
DEEL I	Jaarverslag	Blad 3
DEEL II	Vaststelling jaarrekening	5
DEEL III	Jaarrekening	
	Balans per 31 december 2022	6
	Staat van baten en lasten over 2022	7
	Waarderingsgrondslagen	8
	Toelichting op de balans	9
	Toelichting op de staat van baten en lasten	11
DEEL IV	Overige gegevens	
	Verwerking batig of nadelig saldo	13

DEEL I

Jaarverslag Nieuwenoord-Fonds 2022

Het jaarverslag en de jaarrekening van het Nieuwenoord-fonds 2022 zijn gecombineerd. Wij hebben voor deze opzet gekozen vanwege onze behoefte alle ontwikkelingen en de verantwoording over het afgelopen verslagjaar te combineren tot één document waarin alle gegevens terug te vinden zijn.

In 2010 heeft voor het eerst een kascontrolecommissie zich over de jaarrekening gebogen in plaats van een reguliere controle door een accountant. Dit vanwege het kostenaspect in combinatie met de afgeslankte vorm waarin het Nieuwenoord-fonds verder gaat.

Het Nieuwenoord-fonds staat geheel op zichzelf. Er zijn geen geldstromen meer die via de boekhouding van Amerpoort verantwoord worden. Daarom hoeft geen gebruik meer gemaakt te worden van een gezamenlijke accountant die zowel de jaarrekening van Amerpoort als van het Nieuwenoord-fonds controleert.

Doel van de stichting

De stichting heeft statutair ten doel:

- het mogelijk maken van voorzieningen in de collectieve sfeer, welke niet uit de sociale verzekeringswetten of andere wetten worden vergoed.
- het gestelde doel wordt bereikt middels donaties, giften en andere inkomsten.
- de stichting verwezenlijkt haar doel zonder winstoogmerk.

Successierecht

De belastingdienst heeft op 22 mei 2008 de Stichting Nieuwenoord-fonds aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

Voor 2022 voldoet het Nieuwenoord-fonds aan de vereisten voor een ANBI-stichting.

Bestuur en beleggingscommissie

De samenstelling van het bestuur is per balansdatum:

De heer R.G. van Zanten, voorzitter.
De heer G.A. Born, penningmeester.
Mevrouw M. Roos-Le Large, secretaris
De heer J.F.A. Beermann, lid.
De heer G.J. de Kruijk, lid

Naast het bestuur kent de "Stichting Nieuwenoord-fonds" een beleggingscommissie waarvan ultimo 2022 de samenstelling is:

De heer C.J. de Kort en de heer G.A. Born.

Baten en lasten van de stichting

Zoals uit de jaarrekening 2022 blijkt is het resultaat gestegen. In 2022 is het resultaat € 19.395 negatief t.o.v. 2021 € € 66.054 negatief. Het resultaat komt daarmee in 2022 € 46.659 hoger uit dan in 2021. De belangrijkste oorzaak van deze stijging is het minder toekennen van bijzondere aanvragen.

In 2022 hebben wij weer gebruik gemaakt van het fietsenplan met het doel om de mobiliteit te bevorderen van de cliënten die op Nieuwenoord wonen door het ter beschikking stellen en onderhouden van fietsen en dergelijke.

Het negatieve resultaat past in het beleid van het bestuur om het Nieuwenoord-fonds gestadig af te bouwen en daarbij het vermogen zoveel als mogelijk ten goede te laten komen aan de oorspronkelijke opbouwers van het Nieuwenoord-fonds. De afbouw van het Nieuwenoord-fonds zal volgens onze meerjarenplanning omstreeks 2025 voltooid zijn. Daarbij houden we rekening met het meerjarenplan van het mobiliteitsfonds.

Als gevolg van het negatief resultaat is het vermogen van het Nieuwenoord-fonds gedaald naar € 458.472.

Het vermogen werd zeer behoudend belegd. Het beleid is gericht op behoud van vermogen en niet zozeer op vermogenstoename door een risicovol rendement. Vanaf 2018 is het gehele vermogen liquide beschikbaar gekomen als gevolg van het aflopen van looptijd van de laatste tranche obligaties. Het bestuur laat zich in haar beleggingsbeleid en de uitvoering daarvan bijstaan door een ter zake kundige beleggingscommissie.

We hebben in 2022 voor € 18.764,- bijzondere aanvragen kunnen honoreren. Dat is € 54.254 minder dan in 2021. Een verantwoording van de toekenning van de bijzondere aanvragen treft u aan op pagina 11.

Onze dank gaat uit naar de donateurs die het Nieuwenoord-fonds blijven ondersteunen. En naar de indieners van de bijzondere aanvragen waardoor het mogelijk is de cliënten van Amerpoort direct te ondersteunen. En naar het secretariaat en management van Amerpoort waardoor we op een adequate wijze zijn ondersteund in de uitoefening van onze bestuurstaken.

Soest, 15 maart 2023

R.G. van Zanten, voorzitter

DEEL II

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening 2022 is op 15 maart 2023 vastgesteld door het bestuur.

De heer R.G. van Zanten (Voorzitter)

De heer G.A. Born (Penningmeester)

Mevrouw M. Roos-Le Large (Secretaris)

De heer J.F.A. Beermann (Lid)

De heer G.J. de Kruijk (Lid)

DEEL III

Balans per 31 december 2022

	31.12.2022		31.12.2021	
	€	€	€	€
Activa				
Vaste activa				
Materiële vaste activa:				
1 TMS systeem		0		0
Financiële vaste activa:				
2 Effecten		0		0
				0
Viottende activa				
3 Vorderingen		0		0
4 Liquide middelen		490.943		559.941
		490.943		559.941
		<u>490.943</u>		<u>559.941</u>
Passiva				
5 Eigen vermogen				
6 Algemene reserve		458.472		477.867
7 Reserve ongerealiseerde koersverschillen		0		0
		458.472		477.867
8 Kortlopende schulden				
		32.471		82.074
		<u>490.943</u>		<u>559.941</u>

Staat van baten en lasten

	werkelijk 2022	begroot 2022	werkelijk 2021
	€	€	€
Baten			
10 Giften	4.519	12.000	11.964
Som van de baten	<u>4.519</u>	<u>12.000</u>	<u>11.964</u>
Lasten			
11 Bijzondere aanvragen	18.764	80.000	73.018
12 Algemene kosten	3.019	3.500	4.182
13 Afschrijvingskosten inventaris	-	-	-
	<u>21.783</u>	<u>83.500</u>	<u>77.200</u>
Resultaat voor financiële baten en lasten	17.264-	71.500-	65.236-
Financiële baten en lasten			
14 Opbrengsten effecten	-	-	-
15 Andere rentebaten/lasten	-2.131	-	819-
16 Waardemutaties effecten	-	-	-
Som van de financiële baten en lasten	<u>2.131-</u>	<u>-</u>	<u>819-</u>
Resultaat	<u>19.395-</u>	<u>71.500-</u>	<u>66.054-</u>
Specificatie resultaatbestemming			
<u>Resultaat naar algemene reserve</u>			
Verwerking saldo staat van baten en lasten	19.395-		
	<u>19.395-</u>		

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijnen jaarrekening RJ 640 organisaties zonder winststreven".

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat

De tot de financiële vaste activa behorende effecten zijn gewaardeerd tegen beurswaarde ultimo boekjaar. De waardeschommelingen in de effectenportefeuille worden in het resultaat verwerkt. Via de resultaat bestemming worden ongerealiseerde waardemutaties gemuteerd op de reserve ongerealiseerde koersverschillen.

De liquide middelen, vorderingen, voorzieningen en schulden zijn tegen historische kostprijzen opgenomen.

De opbrengsten en kosten zijn toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Rente-opbrengsten zijn op basis van tijdsevenredigheid toegerekend.

Toelichting op de balans

Vaste Activa

Materiële vaste activa

Toelichting balanspost 1

1 Inventaris

	<u>31.12.22</u>	<u>31.12.21</u>
	€	€
TMS systeem	0	0
Afschrijving	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

Aanschaf TMS systeem is in 5 jaar afschreven. 1e jaar van afschrijving in 2012.

Financiële vaste activa

Toelichting balanspost 2

2 Effecten

De hieronder opgenomen effectenportefeuille is gespecificeerd in bijlage 1: overzicht effectenportefeuille

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Nominale waarde	0	0
Reserve koersverschillen	<u>0</u>	<u>0</u>
Beurswaarde	0	0
Aankopen	-	-
Aflossing	0	0
Ongerealiseerde mutatie	<u>0</u>	<u>0</u>
Beurswaarde	<u>0</u>	<u>0</u>

Toelichting balanspost 3

3 Vorderingen

	<u>31.12.22</u>	<u>31.12.21</u>
	€	€
Rente obligaties	-	-
Rente deposito's en bank	-	-
Giften	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>

Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan een jaar.

Toelichting balanspost 4

4 Liquide middelen

	<u>31.12.22</u>	<u>31.12.21</u>
	€	€
Specificatie:		
Rekening-courant ABN-AMRO Bank NV	4.943	6.241
Bonusspaarrekening	486.000	553.700
Kruisposten	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>490.943</u>	<u>559.941</u>

Toelichting balanspost 5

5 Eigen vermogen

Het verloop van het totale eigen vermogen is als volgt:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Saldo per 1 januari	477.867	543.921
Bij/af: resultaat	<u>-19.395</u>	<u>66.054-</u>
Saldo per 31 december	<u>458.472</u>	<u>477.867</u>

De opbouw van het eigen vermogen is als volgt:

	<u>31.12.22</u>	<u>31.12.21</u>
	€	€
Algemene reserve	458.472	477.867
Reserve ongerealiseerde koersverschillen	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>458.472</u>	<u>477.867</u>

Toelichting balanspost 6

6 Algemene reserve

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Saldo per 1 januari	477.867	543.921
Verwerking saldo staat van baten en lasten	<u>19.395-</u>	<u>66.054-</u>
Saldo per 31 december	<u>458.472</u>	<u>477.867</u>

7 Toelichting balanspost 7

Reserve ongerealiseerde koersverschillen

In verband met de waardering van de effecten tegen beurswaarde per balansdatum worden de niet gerealiseerde koersverschillen afzonderlijk onder het eigen vermogen opgenomen.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Saldo per 1 januari	-	-
Af resp. bij: waardevermindering resp.vermeerdering	<u>-</u>	<u>-</u>
Saldo per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

8 Toelichting balanspost 8

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan een jaar.

Toelichting balanspost 9

Overige schulden

	<u>31.12.22</u>	<u>31.12.21</u>
	€	€
Rekening Courant Amerpoort	32.471	73.591
Overlopende passiva	<u>-</u>	<u>8.483</u>
	<u>32.471</u>	<u>82.074</u>

De rekening courant Amerpoort heeft betrekking op nog af te rekenen kosten met Amerpoort.

Overlopende passiva

	<u>31.12.22</u>	<u>31.12.21</u>
	€	€
Dit betreft nog te betalen posten inzake		
Bijzondere aanvragen	<u>-</u>	8.483
	<u>-</u>	<u>8.483</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

N.v.t.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen voor de jaarrekening relevante gebeurtenissen na balansdatum

Toelichting op de staat van baten en lasten

Toelichting post 10 van de staat van baten en lasten

	werkelijk 2022	begroot 2022	werkelijk 2021
	€	€	€
10 Giften	4.519	12.000	11.964
Som van de baten	<u>4.519</u>	<u>12.000</u>	<u>11.964</u>

Op de jaarlijkse machtiging die cliënten (laten) invullen kan de netto-uitkering verdeeld worden over een aantal posten, zoals vakantie en waskosten. Eén van deze posten is een gift aan het Nieuwenoord-fonds. Ook is er een gift terugbetaald aan Opaal a € 2.250,-. Deze was onterecht aan het NOF overgemaakt in voorgaande jaren

Toelichting post 11 van de staat van baten en lasten

	werkelijk 2022	begroot 2022	werkelijk 2021
	€	€	€
11 Bijzondere aanvragen	18.764	80.000	73.018

Afgewikkelde aanvragen	budget	besteed
Mobiliteitsfonds	€ 30.000	€ 11.817
Laptops DOK binnenhof	€ 1.398	€ 1.114
Belevingstuin Isengpl 6-8	€ 4.084	€ 4.083
Motorryn ijsjes	€ 1.200	€ 1.200
Tovertavel Eekh/Muzepl	€ 4.183	€ 4.183
Namen Noemen	€ 4.850	€ 4.850
Correctie openstaande aanvragen		€ 8.483-
		<u>€ 18.764</u>

Openstaande aanvragen	budget
	<u>€ 0</u>
Vervallen aanvragen	budget
Garantie huidbedrijven	€ 3.000

12 Toelichting post 12 van de staat van baten en lasten Algemene kosten

	werkelijk 2022	begroot 2022	werkelijk 2021
	€	€	€
Administratiekosten uitkeringsadministratie	2.500	2.500	2.500
Diverse kosten en projecten	519	1.000	1.682
	<u>3.019</u>	<u>3.500</u>	<u>4.182</u>

De verantwoorde kosten e.d. passen binnen de vooraf door het bestuur goedgekeurde begroting.

Bezoldiging en financiële relaties met bestuurders

Het bestuur ontvangt geen bezoldiging

13 Toelichting post 13 van de staat van baten en lasten Afschrijvingskosten

	werkelijk 2022	begroot 2022	werkelijk 2021
	€	€	€
TMS systeem	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Aanschaf TMS systeem is in 5 jaar afschreven. 1e jaar van afschrijving in 2012, laatste in 2016.

Toelichting post 14, 15, 16 van de staat van baten en lasten financiële baten en lasten	werkelijk 2022	begroot 2022	werkelijk 2021
	€	€	€
14 Opbrengsten effecten	-	-	-
15 Andere rentebaten/lasten	-2.131	-	-819
16 Waardemutaties effecten	-	-	-
Som van de financiële baten en lasten	<u>2.131-</u>	<u>-</u>	<u>819-</u>

Andere rentebaten/lasten worden gevormd door het saldo op de spaarrekening bij ABN AMRO.

DEEL IV

Overige gegevens

Verwerking batig of nadelig saldo

Volgens het bestuursbesluit is het negatief saldo over 2022 ad € 19.395 als volgt bestemd:

	<u>2022</u>
Onttrekking aan de algemene reserve	€ 19.395
	<u>19.395</u>