

Jaarverslag 2023

Stichting Vrienden van Kempenhaeghe

INHOUDSOPGAVE

Jaarverslag

Verslag van het bestuur	3
-------------------------	---

Jaarrekening

Balans per 31 december 2023	6
Staat van Baten en Lasten 2023	7
Kasstroomoverzicht	8
Grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling	9
Toelichting op de balans	10
Toelichting op de Staat van Baten en Lasten	11
Vaststelling en goedkeuring	13

Verslag van het bestuur

Algemeen

Het bestuur van de stichting bestond gedurende het verslagjaar uit:

- Mw. Drs. C.H.A. Simons RA RB, voorzitter, op voordracht van RvT van
- Mr. H.J.A.M. van Kruijsdijk te Veldhoven, secretaris, op voordracht Cliëntenraad
- Dhr. J.G.W. ter Huurne MBA te Udenhout, penningmeester
- Dhr. M.M.W.M. Beijssens te Breda, lid
- Mw. M.J.E. Kooij-van Melick te Herten, lid

De stichting is gevestigd in Heeze.

Het bestuur heeft in 2023 twee keer vergaderd. In deze vergaderingen werd onder meer gesproken over:

- Vaststelling jaarverslag 2022
- Beleggingsportefeuille
- Ontwikkelingen bij Kempenhaeghe
- Subsidie-aanvragen en -procedures
- Fondsenwerving
- Fonds Levenslust

Doelstelling

De statutaire doelstelling van de stichting luidt: De stichting heeft als doel het verwerven van geldmiddelen en de aanwending daarvan ten behoeve van activiteiten voor de doelgroepen, zijnde patiënten, leerlingen en bewoners, die aan de zorg van de Stichting Kempenhaeghe zijn toevertrouwd; ten behoeve van wetenschappelijk onderzoek op het gebied van de werkzaamheden van de Stichting Kempenhaeghe; ten behoeve van het op alle mogelijke wijze ondersteunen van de Stichting Kempenhaeghe bij haar werkzaamheden en het bereiken van haar doelstellingen, alsmede ten behoeve van het op alle mogelijke wijze ondersteunen van de patiënten, bewoners en leerlingen van de Stichting Kempenhaeghe, alles in de meest ruime zin van het woord. Het KvK-nummer is 41090654.

Gevoerde beleggingsbeleid

Stichting Vrienden van Kempenhaeghe heeft een groot deel van haar vermogen in beheer gegeven aan Rabobank Private Banking. Het doel van deze vermogensportefeuille is het vermogen te laten groeien binnen een meerjaren beleggingshorizon. Het vermogen wordt volgens het neutrale doelrisicoprofiel belegd. Dit doelrisicoprofiel bepaalt de verdeling van de beleggingen over de diverse beleggingscategorieën en daarmee in belangrijke mate welk rendement met de beleggingsportefeuille kan worden behaald. Voor het gewicht van iedere beleggingscategorie in de portefeuille wordt een bandbreedte gehanteerd, gebaseerd op de uitgangspunten en voorwaarden voor de portefeuille. Als de portefeuille buiten de betreffende bandbreedte valt, worden aan- en/of verkooptransacties verricht. Binnen deze kaders heeft het gevoerde beleggingsbeleid plaatsgevonden en heeft geresulteerd in het volgende rendement. In 2019 is Stichting Vrienden overgestapt naar een ander type vermogensbeheer, van individuele begeleiding naar collectieve begeleiding. We hebben daartoe alle beleggingen verkocht en op hetzelfde moment beleggingen van het collectieve systeem aangekocht.

Beleggingen

Ook in 2023 is gebruik gemaakt van het vermogensbeheer van de Rabobank. Het behaalde rendement bedroeg positief 11%. Dit rendement is gebaseerd op de som van de Koerswaarde ultimo 2023 + mutaties portefeuille 2023 + ontvangen dividenden en coupons, gedeeld door de koerswaarde ultimo 2022.

Opbouw effectenportefeuille:

<u>Soort belegging</u>	<u>Koerswaarde (€)</u>		<u>Balanswaarde (€)</u>	
	31-12-2023	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2022
Aandelen	1.043.054	939.256	888.995	862.240
Vastrentende waarden	0	0	0	0
Totaal effecten	1.043.054	939.256	888.995	862.240
Liquide	10.347	8.539	10.347	8.539
Totaal	1.053.401	947.794	899.342	870.779

Voor de bepaling van de balanswaarde is aangehouden de aanschafwaarde of de lagere koerswaarde. In de toelichting op de balans is een nadere specificatie van de effectenportefeuille opgenomen.

Inkomsten

De inkomsten van de stichting in 2023 zijn als volgt te verdelen:

- Giften van particulieren en bedrijven
- Rente en dividend

In het exploitatieoverzicht worden de posten toegelicht en nader gespecificeerd.

Verstreckte subsidies

In 2023 zijn diverse subsidies verstrekt:

Avondvierdaagse 2023	738
Digibord	4.283
Concerti Fetti	3.897
Sportdag	1.700
Energypod	16.186
Huifbed kinderen	90
Wens muziek op afdeling (reigerl	250
Thera fiets	6.118
Tovertafel	8.351
Tovercase (hoort bij tovertafel)	1.667
Voedselbos	1.036
Goetoeve	1.597
Symposium Kempenhaeghe	30.000
Fonkeldag Ouwehand sd/vi	263
bezoek tante KvA	140
	76.315

De exploitatie 2023 eindigt met een nadelig saldo van euro 42.885 dit bedrag is ten laste van het eigen vermogen gebracht.

Gaarne zijn wij bereid tot het geven van meer inlichtingen.

Heeze, 5 juni 2024

Bestuur van Stichting Vrienden van Kempenhaeghe

Mw. Drs. C.H.A. Simons RA RB
voorzitter

Mr. H.J.A.M. van Kruijsdijk
secretaris

Dhr. J.G.W. ter Huurne MBA
penningmeester

Dhr. M.M.W.M. Beijnsens
lid

Mw. M.J.E. Kooij-van Melick
lid

Balans per 31 december 2023

(na resultaatbestemming)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<u>Vlottende Activa</u>		
Effecten	888.995	862.240
Liquide middelen	52.424	135.591
Overige vorderingen	<u>527</u>	<u>348</u>
	941.945	998.179
Totaal Activa	<u><u>941.945</u></u>	<u><u>998.179</u></u>
<u>Vermogen</u>		
Overige reserves	823.123	892.595
Resultaat uit W&V	<u>-42.885</u>	<u>-69.473</u>
Eigen vermogen	780.238	823.123
<u>Vlottende Passiva</u>		
Rekening courant Kempenhaeghe zorg	159.347	169.687
Belastingen en premies sociale verzekeringen	0	373
Overige schulden	<u>2.360</u>	<u>4.997</u>
	161.708	175.057
Totaal Passiva	<u><u>941.945</u></u>	<u><u>998.179</u></u>

Staat van Baten en Lasten 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<u>Baten</u>		
Giften	7.036	33.082
Overige baten	<u>1.801</u>	<u>14.043</u>
Totaal opbrengsten	8.837	47.125
 <u>Lasten</u>		
Subsidie verstrekking	76.315	25.318
Bankkosten	6.652	6.709
Overige algemene kosten	<u>4.285</u>	<u>3.610</u>
Totaal kosten	87.252	35.638
 Resultaat	<u><u>-78.415</u></u>	<u><u>11.487</u></u>
 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	35.530	16.394
 Rentelasten en soortgelijke kosten	0	97.354
 Resultaat boekjaar	<u><u>-42.885</u></u>	<u><u>-69.473</u></u>

Kasstroomoverzicht over 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	-78.415	11.487
Veranderingen in werkkapitaal:		
- vorderingen	-178	-348
- kortlopende schulden	<u>-13.349</u>	<u>-15.556</u>
	-13.527	-15.904
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>-91.942</u>	<u>-4.417</u>
Ontvangen interest	583	0
Ontvangen dividenden	21.837	16.412
Gerealiseerde koerswinst	13.110	0
Ongerealiseerde koersverlies	0	-97.372
Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten	<u>-26.754</u>	<u>81.118</u>
	8.776	158
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	<u>-83.166</u>	<u>-4.259</u>
Mutatie geldmiddelen	<u>-83.166</u>	<u>-4.259</u>
Stand geldmiddelen per 1 januari	135.591	139.850
Stand geldmiddelen per 31 december	<u>52.424</u>	<u>135.591</u>
Mutatie geldmiddelen	-83.166	-4.259

Grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling

Grondslagen van het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 voor organisaties zonder winststreven.

Activa en passiva

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Beleggingen

De beleggingen zijn opgenomen tegen de aanschafwaarde, dan wel lagere beurswaarde. De overige activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde. Bij de vorderingen is rekening gehouden met mogelijke oninbaarheid.

Resultaatbepaling

De baten en lasten zijn toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van de historische kostprijs. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de activiteiten zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Toelichting op de balans

Effecten

De beleggingen zijn voor de balans gewaardeerd zoals hierboven aangegeven onder 'waarderingsgrondslagen'. In de inleiding is een globale specificatie opgenomen, waarin tevens de koerswaarde is vermeld. Hierna volgt een gedetailleerde opgave van de effectenportefeuille.

<u>Aandelen</u>	31-12-2023	31-12-2022
	<u>Balanswaarde</u>	<u>Balanswaarde</u>
1895 AANDELEN MULTIFACTORFONDS	71.523	78.621
1895 WERELD AANDELEN ENH INDEXFONDS	183.390	198.061
1895 WERELD BEDRIJFSOBLIGATIEFONDS	244.020	262.413
1895 WERELD INV. GR. OBLIGATIEFONDS	162.454	176.501
1895 AANDELEN MARCO OPP	113.418	118.431
1895 EURO OBLIGATIES INDEXFONDS	101.079	28.213
	875.884	862.240

Liquide middelen

	31-12-2023	31-12-2022
Betaal NL40RABO0120320851	19.483	54.487
Beleggers NL21RABO0337525242	10.347	8.539
Spaar NL19RABO3031310241	22.594	72.565
	52.424	135.591

Overige vorderingen

Eigen vermogen

Per 1 januari 2023 bedraagt het eigen vermogen	823.123
Af: Nadelig resultaat 2023	-42.885
Stand per 31 december 2023	780.238

Het resultaat van 2023 komt ten laste van de algemene reserve.
Van het totale eigen vermogen is 11.945,74 bestemd voor Fonds Levenslust.

Overige schulden

	31-12-2023	31-12-2022
Toegezegde subsidies	390	2.355
Overige	1.970	2.642
	2.360	4.997

Toelichting op de Staat van Baten en Lasten

Giften

	2023	2022
Particulieren en bedrijven	5.196	18.487
Fonds Levenslust	1.840	14.595
	7.036	33.082

Subsidie verstrekking

	2023	2022
Avondvierdaagse 2023	738	0
Digibord	4.283	0
Concerti Fetti	3.897	0
Sportdag	1.700	0
Energypod	16.186	0
Huifbed kinderen	90	0
Wens muziek op afdeling (reigerlaan)	250	0
Thera fiets	6.118	0
Tovertafel	8.351	0
Tovercase (hoort bij tovertafel)	1.667	0
Voedselbos	1.036	0
Goetoeve	1.597	0
Symposium Kempenhaeghe	30.000	0
Fonkeldag Ouwehand sd/vi	263	0
bezoek tante KvA	140	0
bloemen nl doet	0	95
huifbedrijven	0	165
goetoeve	0	1.136
sportdag	0	1.700
avond-4-daagse	0	752
verfplantentuin	0	1.478
aanleg rolstoelpad plaetse	0	3.550
tobii eyetracker	0	4.145
festival sandt	0	660
qwiekup	0	6.500
	76.315	20.181

Fonds Levenslust

museumbezoek	0	1.209
verwenmoment werk aan de winkel	0	228
wellness	0	1.274
muziek- en activiteitenmiddag	0	163
Lichtstadrevue	0	568
Motomed	0	0
Qwiek belevingsmodule	0	0
wensboom zwaluwstraat	0	675
wensboom reigerlaan 4/6	0	250
wensboom koolmeesstraat 1/3	0	150
wensboom esdoornstraat	0	620
	0	5.138
	76.315	25.318

Bankkosten

	2023	2022
Beheerloon Rabobank	6.652	6.709
	6.652	6.709

Overige algemene kosten

Betreffen hoofdzakelijk licentiekosten en andere lasten.

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

De andere baten en soortgelijke opbrengsten zijn als volgt verdeeld:

	2023	2022
Ontvangen interest	583	-17
Ontvangen dividend	21.837	16.412
Gerealiseerde koerswinst	13.110	0
Totaal rentebaten en soortgelijke opbrengsten	35.530	16.394

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het Bestuur van Stichting Vrienden van Kempenhaeghe heeft de jaarrekening 2023 vastgesteld in de vergadering van 5 juni 2024.

Resultaatbestemming

Aan het Bestuur wordt voorgesteld het resultaat over het verslagjaar te verrekenen met de overige reserves. Dit voorstel is reeds verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan.

Beoordelingsverklaring

De beoordelingsverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Heeze, 5 juni 2024

Bestuur van Stichting Vrienden van Kempenhaeghe

Mw. Drs. C.H.A. Simons RA RB
voorzitter

Mr. H.J.A.M. van Kruijsdijk
secretaris

Dhr. J.G.W. ter Huurne MBA
penningmeester

Dhr. M.M.W.M. Beijsens
lid

Mw. M.J.E. Kooij-van Melick
lid