

Stichting Hazewinkelfonds

Groningen

Jaarrekening 2016

Hazewinkelfonds

Inhoudsopgave

	pagina
Algemeen	3
Samenstellingsverklaring	4
Jaarverslag bestuur	6
Jaarrekening	
A. Balans 31 december 2016	10
B. Staat van baten en lasten 2016	11
C. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12
D. Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2016	13
E. Toelichting op de staat van baten lasten over 2016	14
Overige gegevens	
1. Controleplicht	15
2. Statutaire regeling winstbepaling	15
3. Verwerking van de winst over 2016	15
Overige bijlagen	
I. Effectenstaat per 31 december 2016	16
II. Overzicht nog te betalen giften per 31 december 2016	17

Hazewinkelfonds

1 Algemeen

1.1 Activiteiten

De stichting, opgericht per 2 juni 1988, heeft als doel het lenigen van algemeen erkende noden op sociaal en maatschappelijk gebied in hoofdzakelijk de provincies Groningen en Drenthe.

Bij oprichting van de stichting is een schenking van het Nieuwsblad van het Noorden B.V. verkregen van € 1.529.596.

Per 1 januari 1993 is de stichting gefuseerd met de Ruurt Hazewinkel Jzoon Stichting te Groningen. Het vermogen van deze stichting, groot € 870.808, is onder algemene titel overgegaan naar de Stichting Hazewinkelfonds en toegevoegd aan het stichtingsvermogen. In het kader van deze overgang heeft de stichting het eigendom verworven van het familiegraf van Ruurt Hazewinkel Jzoon (1855-1940) op de Zuiderbegraafplaats te Groningen.

Met ingang van 1990 is het eigen vermogen van de stichting gesplitst in de volgende twee posten:

- stichtingsvermogen;
- vrij uitkeerbare reserve.

Het stichtingsvermogen bestaat uit de ontvangen giften, schenkingen e.d. alsmede de jaarlijkse toevoegingen volgens artikel 3.3 van de statuten.

1.2 Fiscaal nummer

Het fiscaal nummer is: 8006.70.243.

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Stichting Hazewinkelfonds

De jaarrekening van Stichting Hazewinkelfonds te Groningen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2016 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 in overeenstemming met de bepalingen van RJ 640 uit de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving. 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 Hazewinkelfonds. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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 dan ook ervan 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.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Groningen, 20 april 2017

Hut&Co. Registeraccountants



I. Hazenberg-Kempen RA

Hazewinkelfonds

Jaarverslag bestuur

Sinds haar oprichting in juni 1988 is het Hazewinkelfonds actief in het verwezenlijken van haar doelstelling: Het lenigen van algemene erkende noden op sociaal en maatschappelijk gebied in de provincies Groningen en Drenthe.

Bestuur en secretariaat

Het bestuur van het Hazewinkelfonds bestond in 2016 uit de volgende personen:

Huug Wiemans - voorzitter

Joop Broekema - penningmeester

Jannie Bremer - secretaris tot 1 juni 2016

Jikke Blaauw - secretaris vanaf 13 juni 2016

Marjet Ockels - bestuurslid

Mathie Goudkuil - bestuurslid

Wim Gruppelaar - bestuurslid

Op 14 mei bereikte het bestuur het droeve bericht van het overlijden van haar lid Marjet Ockels. Marjet Ockels maakte sinds de oprichting van het Hazewinkelfonds, in 1988, deel uit van het bestuur van de stichting. Zij was in al die jaren een zeer gewaardeerd en betrokken bestuurslid.

Omdat zij zich niet kon vinden in de voorgenomen koers van het bestuur heeft Jannie Bremer haar bestuurslidmaatschap per 1 juni opgezegd.

Tot 1 september 2016 was het secretariaat van de stichting in handen van Maja Hebing-Kooi.

Zij heeft vanaf de oprichting van de stichting in 1988 met grote inzet en betrokkenheid de werkzaamheden voor de stichting uitgevoerd.

Op 16 september 2016 heeft het bestuur afscheid genomen van Maja Hebing-Kooi.

Vanaf 1 september 2016 wordt in het secretariaat van de stichting voorzien door het secretariaat van SUN. Dat secretariaat wordt bemenst door Kundien van Loo en Iris van der Heide.

Samenwerking met SUN

Al in 2014 heeft het bestuur van het Hazewinkelfonds toenadering gezocht tot de Stichting SUN.

Beide stichtingen hanteren ongeveer dezelfde doelstelling. De opvatting van het bestuur van het Hazewinkelfonds is dat het beter is samen te werken en elkaar te versterken dan te concurreren.

Voor het Hazewinkelfonds is het onderzoek over de mogelijkheden tot samenwerking met SUN gevoerd door haar oud-voorzitter Dhr. Cees Krieb.

Deze heeft zijn opdracht voortvarend opgepakt. In de zomer van 2016 is bereidheid tot samenwerking, met behoud van eigen identiteit, wederzijds uitgesproken en per 1 september is de samenwerking geconcretiseerd en worden de secretariële werkzaamheden van het Hazewinkelfonds door het secretariaat van SUN uitgevoerd.

Hazewinkelfonds

Op 18 november is, op een bijeenkomst van beide besturen en de medewerkers van SUN, de samenwerkingsovereenkomst door beide besturen officieel ondertekend. Beide besturen zijn overeengekomen om tenminste 1 keer per jaar gezamenlijk te vergaderen.

Een zeer belangrijk voordeel voor het Hazewinkelfonds is dat het secretariaat van SUN wordt bemenst door 2 medewerksters die de aanvragen voor beide fondsen snel en efficiënt kunnen behandelen.

De snelheid van afhandeling van de aanvragen wordt tevens bevorderd door de invoering van een nieuw automatiseringssysteem en de aanschaf van I-pads voor alle bestuursleden en medewerksters. Hierdoor kunnen aanvragen wekelijks worden voorgelegd aan de bestuursleden en binnen twee weken worden afgehandeld.

Vanaf 1 september is het adres van de Stichting Hazewinkelfonds:

Harm Buitenplein 1

9723 ZR

Groningen

tel. 06-42593105

info@hazewinkelfonds.nl

Vergaderingen

Er werden in 2016 8 reguliere vergaderingen gehouden. Daarnaast vond er één bijzondere bijeenkomst plaats waarop m.n. de samenwerking met SUN onderwerp van gesprek was.

De belangrijkste onderwerpen op de vergaderingen waren naast het beoordelen van de aanvragen:

- het beleggingsbeleid van de stichting
- het automatiseringssysteem
- de samenwerking met SUN
- het organisatieplan en het werkplan
- de taakverdeling binnen het bestuur
- het aanpassen van de web-site
- het giftenbeleid

Financieel

In 2016 is fors geïnvesteerd in het nieuwe automatiseringssysteem, zoals reeds eerder werd vermeld. De uitgaven aan giften bewogen zich ongeveer op het niveau van 2015. Dankzij de uitstekende beleggingsresultaten en een grote gift werd het jaar afgesloten met een resultaat van bijna € 260.000,-

Hazewinkelfonds

Beleggingsbeleid

Optimix beheerde ook in 2016 ongeveer de helft van het vermogen van de stichting. Op basis van een zogenaamde neutrale portefeuille werd in een zeer fluctuerende markt geopereerd.

Uiteindelijk was het beleggingsresultaat uitstekend te noemen met een rendement van bijna 7 %.

Door de extreem lage rente rendeerte de opbrengst van de liquiditeiten bijzonder slecht.

Giften

Er werden in 2016 in totaal 73 giften toegekend met een totaalbedrag van € 83.795,-. Daadwerkelijk werd in 2016 € 70.747,- uitgekeerd. Op 31 december 2016 waren voor € 9.475,- toegekende giften nog niet uitbetaald.

Per saldo ging € 80.222,- naar de winst-verliesrekening.

In totaal werden in 2016 155 aanvragen ingediend waarvan er 79 zijn afgewezen .

Per 31-12-2016 zijn nog 6 aanvragen in behandeling.

In 2016 zijn giften beschikbaar gesteld voor o.a.

- woninginrichting
- een bijdrage voor een rolstoelbus
- e-bikes
- verhuiskosten
- tandartskosten
- opknappen woning
- laptop voor studie
- wasmachine
- bed en matras
- een bijdrage voor een aangepaste auto
- verhuiskosten
- koelkast
- orthopedische schoenen
- hospice
- DNA-onderzoek
- leefgeld
- kleding

In een aantal gevallen zijn aanvragen ingediend bij meerdere fondsen. Dan vindt er tussen de verschillende fondsen afstemming plaats.

Hazewinkelfonds

Externe contacten

Door de veranderende wetgeving waarbij er meer taken en verantwoordelijkheden naar de gemeentes zijn gegaan (de invoering van de WMO), veranderde ook het hulpverleningsveld. Instellingen en instanties verdwenen of fuseerden, nieuwe instellingen ontstonden. Hulpverleners, bekend met het Hazewinkelfonds, kregen andere functies. Het Hazewinkelfonds probeert op verschillende manieren het werkveld te informeren over de mogelijkheden die het fonds biedt. Zo krijgen bijvoorbeeld studenten van de opleiding sociaal-pedagogisch werk van de Hanzehogeschool jaarlijks een gastcollege aangeboden waarin de mogelijkheden van hulpverlening door fondsen onder de aandacht wordt gebracht van de toekomstige hulpverleners. Ondanks dat moet het bestuur constateren dat als gevolg van genoemde veranderingen de aanvragen ook in 2016 achterbleven. Werken aan die naamsbekendheid blijft een belangrijk aandachtspunt voor het bestuur ook in 2017. Dit punt kan mogelijk ook in samenwerking met SUN worden opgepakt.

Beleid voor de komende jaren

Het bestuur streeft er naar om jaarlijks circa € 100.000,- aan giften te verstrekken. Mogelijk kan de samenwerking met SUN een positief effect hebben op de naamsbekendheid van het fonds. Het beleggingsbeleid blijft vooralsnog ongewijzigd. Het bestuur is overtuigd van het belang van het fonds in deze tijd waarin veel mensen het financieel moeilijk hebben. Een gift van een fonds kan dan fungeren als een steuntje in de rug.

Hazewinkelfonds

A Balans per 31 december 2016 (na resultaatbestemming)

	2.016	2015
Vaste activa		
Financiële vaste activa		
Effecten	2.215.921	2.315.196
10 jaars deposito	500.000	500.000
5 jaars deposito	700.000	700.000
Vlottende activa		
Overlopende posten	17.046	20.860
Debiteuren	2.815	2.748
Liquide middelen	<u>976.189</u>	<u>586.773</u>
	4.411.971	4.125.577
 Passiva		
Eigen vermogen		
OStichtingsvermogen	3.575.051	3.548.355
Vrij uitkeerbare reserve	811.218	553.802
 Kortlopende schulden		
Overlopende posten	<u>25.702</u>	<u>23.420</u>
	4.411.971	4.125.577

Hazewinkelfonds

B Staat van baten en lasten over 2016

	2016	2015
Baten	266.961	274.695
Toevoeging eigen vermogen (10% van de baten conform art.3.3 van de statuten)	<u>26.696-</u>	<u>27.469-</u>
Beschikbaar	240.265	247.226
Lasten		
Giften	70.323	81.222
Algemene kosten	<u>67.870</u>	<u>30.304</u>
	138.193	111.526
Financiële baten en lasten		
Waardemutatie effecten	155.344	76.709-
Resultaat	257.416	58.991

Hazewinkelfonds

C Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt volgens de bepalingen van RJ 640. De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Financiële activa

De effecten zijn gewaardeerd op basis van de beurswaarde van 31 december 2016

Vlottende activa

De overlopende posten worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Passiva

Volgens artikel 3.3. van de statuten dient jaarlijks ééntiende gedeelte van de baten bij het vermogen gevoegd te worden.

De kortlopende schulden met een looptijd van maximaal 1 jaar worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Hazewinkelfonds

D Toelichting balans per 31-12-2016

Activa	31-12-2016	31-12-2015
Overlopende posten		
Rente effecten	473	1.200
Rente bank	<u>16.496</u>	<u>19.660</u>
Totaal	16.969	20.860
Debiteuren		
Terugbetaling dividendbelasting	2.815	2.748
Liquide middelen		
ABNAMRO rek.courant	31.782	13.341
ABNAMRO vermogensrekening	300.000	450.000
ABNAMRO effectenrekening	<u>644.407</u>	<u>123.432</u>
Totaal	976.189	586.773
Passiva		
Stichtingsvermogen		
Het stichtingsvermogen wordt gevormd door: ontvangen giften, schenkingen e.d.,		
Stand per 1 januari	3.548.355	3.520.886
Bij: toevoeging volgens art.3.3	<u>26.696</u>	<u>27.469</u>
	3.575.051	3.548.355
Vrij uitkeerbare reserve		
Stand per 1 januari	553.802	494.812
Winst	<u>257.416</u>	<u>58.990</u>
Stand per 31 december	811.218	553.802
Overlopende posten		
Toegekende giften, nog te betalen	9.475	
Detachering NDC	15.017	
Accountantskosten 2016	<u>1.210</u>	
	25.702	

Hazewinkelfonds

E Toelichting staat van baten en lasten 2016

	2016	2015
Financiële baten en lasten		
Baten		
Rente bank	35.145	39.707
Rente/dividend effecten	31.816	34.988
Schenking	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	266.961	274.695
Lasten		
Giften	80.222	89.862
Vervallen giften voorgaande jaren	<u>9.899-</u>	<u>8.640-</u>
	70.323	81.222
Algemene kosten		
Administratiekosten	19.927	21.581
Contributies en abonnementen	-	400
Telefoonkosten	601	-
Automatiseringskosten	27.194	-
Accountantskosten	2.723	1.210
Kosten effecten	12.614	3.025
Bestuurskosten	3.617	3.004
Bankkosten	<u>1.194</u>	<u>1.084</u>
	67.870	30.304
Koerverschillen effecten		
Balanswaarde 1 januari	2.315.196	1.768.754
Aankopen	1.253.466	3.577.780
Verkopen/uitgeloot	1.508.085-	2.954.629-
	2.060.577	2.391.905
Balanswaarde 31 december	<u>2.215.921-</u>	<u>2.315.196-</u>
Koersverschil	155.344-	76.709

Hazewinkelfonds

Overige gegevens

1. Controleplicht

Aangezien de Stichting Hazewinkelfonds binnen de door de wet gestelde grenzen (artikel 396 Titel 9 Boek 2 BW) valt, heeft aan de jaarrekening en het jaarverslag geen verklaring omtrent de getrouwheid te worden toegevoegd.

2. Statutaire regeling winstbepaling

Op grond van artikel 3 van de statuten dient jaarlijks 1/10 deel van de vruchten van het vermogen aan het vermogen van de stichting te worden toegevoegd.

3. Verwerking van het verlies

Na de statutaire toevoeging aan het eigen vermogen is de overige winst over het boekjaar 2016 ten gunste gebracht aan de vrij uitkeerbare reserve.

Hazewinkelfonds

Overige bijlagen

I Effectenstaat per 31 december 2016

Aandelen	aantal	valuta	koers	31-12-2016
Add Value Fund NV	2.240	EUR	44,36	99.366
Optimix America Fund	15.975	EUR	20,04	320.139
Optimix Europe Fund	1.960	EUR	111,37	218.285
PureFunds ISE Cyber Security EFT	2.260	USD	26,44	56.602
PROShares S&P 500 Dividend A	1.540	USD	53,74	78.393
Ishares Currency Hedged MSCI Japan	4.003	USD	27,80	105.412
Optimix Emerging Markets Fund	3.588	EUR	57,57	206.561
Ishares MSCI India EFT	1.825	USD	26,81	46.347
Morgan Stanley Frontier Markets Fund	2.110	USD	29,67	59.301
1.625%Merill Lynch/bsk shs 16/18	970	EUR	102,09	99.029
1.7% Merill Linch/fsb/bsk ind 16/17	945	EUR	102,12	96.507
Totaal aandelen				1.385.942
Vastrentende waarden				
BofA Reverse Conv Note 6,8% 18-10-2017	945	EUR		
BofA Reverse Conv Note 6,45% 15-3-2018	970	EUR		
Optimix Euro Rente Fonds	3.404	EUR	26,62	90.614
Kingdom of Denmark 1,75% 11/25	475.000	DKK	112,68	72.127
US Treasury 2,25% 11/15/24	151.000	USD	98,80	141.721
Neuberger Berman Emerging Mrkt. Debt B lend	1.140	EUR	11,21	12.779
Neuberger Berman Global High Yield Fund	5.650	EUR	10,22	57.743
Optimix Income Fund	6.215	EUR	38,23	237.599
SKY Harbour US High Yield Fund	930	EUR	126,63	117.766
Totaal obligaties				730.349
Alternatieve beleggingen				
BMO Global Equity Market Neutral Fund	10.250	EUR	9,72	99.630
Totaal alternatieve beleggingen				99.630
Totaal portefeuille				2.215.921

Hazewinkelfonds

Overige bijlagen

II Te betalen giften per 31 december 2016

dossier	aanvr.dat.	toegek.bedr.	balans 31-12-16
7510	1-3-2016	1.500,00	1.500,00
7521	16-3-2016	400,00	400,00
7538	20-4-2016	450,00	450,00
7583	28-7-2016	4.000,00	4.000,00
8008	13-9-2016	225,00	225,00
8016	1-11-2016	2.000,00	2.000,00
8029	9-11-2016	500,00	500,00
8046	14-12-2016	400,00	400,00
Totaal			9.475,00

