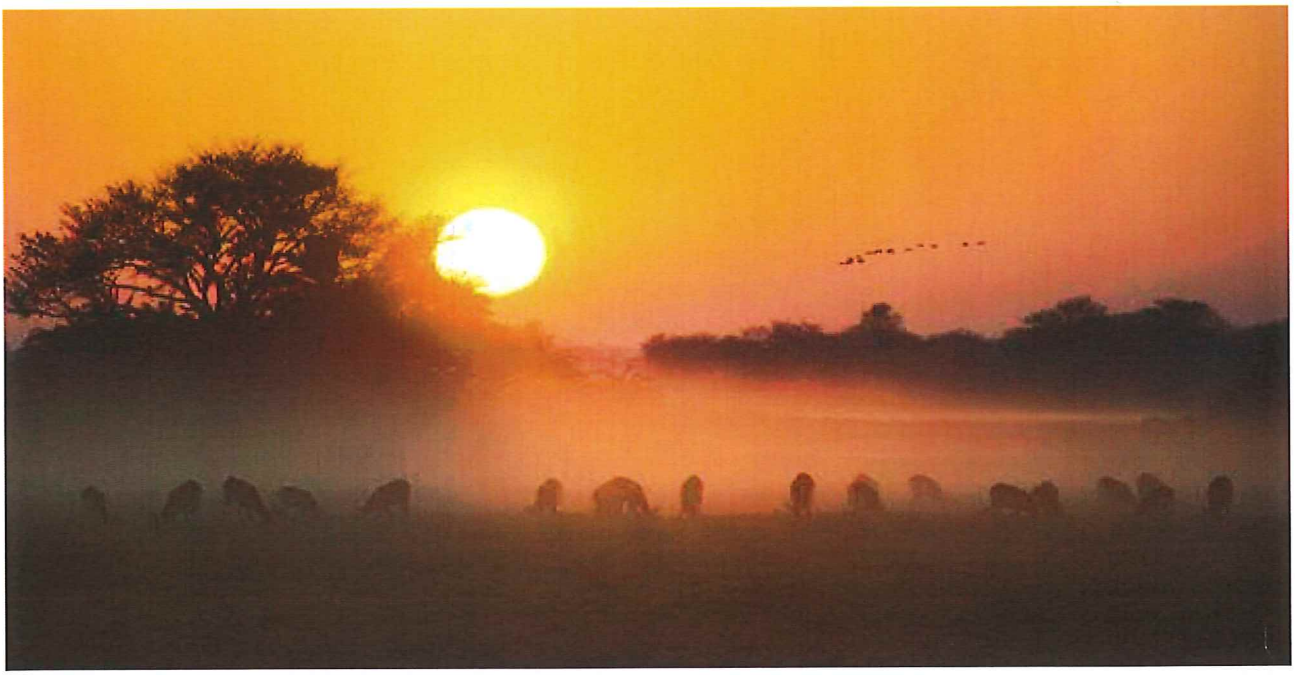
Stichting Herbahortus Foundation Dedemsvaart

Bestuursverslag 2017

Inhoudsopgave

1. Bestuursverslag 2017

2. Financieel Jaarverslag 2017
2.1 Balans per 31-12-2017
2.2 Staat van baten en lasten 2017
2.3 Toelichting op de balans en staat van baten en lasten 2017
2.4 Jaaroverzicht donaties 2017



Stichting Herbahortus Foundation
Dedemsvaart

Bestuur verslag 2017

Inleiding
De Stichting Herbahortus Foundation, hierna te noemen Herbahortus, is in december 2006 bij notariële acte opgericht. Bij de oprichting werd een bestuur vastgesteld.

Aanvankelijk was het de intentie van de oprichters om jaarlijks 10% van de winst van de door de oprichters beheerde onderneming aan de stichting te doneren, evenwel binnen de bepalingen van de belastingdienst om dit belastingvrij te kunnen doen. In 2016 besloot de oprichters om jaarlijks een vast bedrag van € 100.000,00 te doneren. Herbahortus beschikt vanaf mei 2007 over een ANBI-verklaring. Herbahortus werft niet actief middelen onder derden en kent daarom geen andere donateurs dan de onderneming van de oprichters.

Het bestuur, de organisatie
Het bestuur bestaat uit de volgende functionarissen:

Voorzitter:	Gert Ligtenberg
Secretaris:	Marijke Kuilder -Kruidhof
Penningmeester:	Erik van Faassen

Naast het bestuur kent de stichting een werkgroep, die belast is met het uitbrengen van advies aan het bestuur omtrent de ontvangen aanvragen voor ondersteuning. Evenals in voorgaande jaren bestond in 2017 de werkgroep uit vier personen. In 2017 heeft zich geen wijziging voorgedaan in de werkgroep. De samenstelling van het bestuur heeft wel een wijziging ondergaan, per 2 oktober 2017 is Erik van Faassen aangetreden als penningmeester. Het bestuur heeft decharge verleend aan Tilly van der Kolk voor haar werkzaamheden als penningmeester tot 2 oktober 2017.

Het beloningsbeleid
De werkzaamheden van de bestuursleden en van de leden van de werkgroep zijn gebaseerd op vrijwilligheid. Er worden aan de bestuursleden geen vergoedingen betaald. Herbahortus kent daarom sinds de oprichting een zeer laag kostenpatroon.

Missie, doelstelling en beleid 2017.
Herbahortus heeft als missie om kansarme kinderen overal ter wereld te helpen om een volwaardig leven op te bouwen. Daarom richt Herbahortus zich primair op hulp aan kansarme kinderen en jong volwassenen in gemeenschappen waarin deze zich verblijven. Herbahortus richt zich secundair op hulp aan kinderen en mensen in nood en in onmenselijke omstandigheden.
De doelstelling van Herbahortus voor de primaire doelgroep is het verbeteren van de eerste levensbehoeften, het bieden van mogelijkheden voor medische zorg en het bieden van ondersteuning voor educatie en ontwikkeling.

Voor 2017 en volgende jaren richt het beleid van Herbahortus zich op ondersteuning van kleinschalige stichtingen en of projecten van grotere stichtingen die, waar ook ter wereld, actief zijn met de uitvoering van vergelijkbare en gerelateerde missies en doelstellingen. Belangrijke criteria voor een ondersteuning aan een stichting zijn in de eerste plaats het werken aan zelfredzaamheid van de gemeenschap, waar hulp aan wordt geboden en in de tweede plaats het "helpen helpen". Hiermee wordt niet alleen bedoeld het inschakelen van overheden en lokale partijen en betrokkenen, maar zeker ook jeugd en studenten die betrokken worden bij het werken aan een betere wereld.

In 2016 werd een beleidsplan ontwikkeld, welke per 1 januari 2017 van kracht werd. Voor de uitvoering van het beleid in 2017 en volgende jaren worden onderstaand de hoofdlijnen weergegeven.

- In 2017 is er sprake zijn van negen vaste projecten. Met het oog op het streven naar zelfredzaamheid wordt voor de vaste projecten een maximale duur gehanteerd van 3 jaren. De lopende projecten zullen uiterlijk in 2019 worden afgebouwd. Deze zullen worden opgevolgd door nieuwe, door het bestuur vast te stellen, projecten. Voor de selectie van toekomstige nieuwe projecten zullen deze worden getoetst aan de door Herbahortus gestelde criteria voor doelstelling en beleid.
- In 2017 zullen de huidige projecteigenaren Herbahortus blijven ondersteunen bij het uitvoeren van het beleid. Samen met het bestuur vormen zij het Herbahortusteam.
- Er werd in 2017 een "samenwerkingsproject" gestart met het doel om door samenwerking te komen tot synergie en een goede afstemming van hulp aan de doelgroep. Daarmee wordt naar verwachting voor Herbahortus verdieping en betrokkenheid bereikt. Het samenwerkingsproject is gericht op duurzaamheid. Het samenwerkingsproject heeft in 2017 het karakter van een pilot, waardoor het vooralsnog een eenmalig karakter heeft en, bij gebleken succes, kan worden voortgezet in de hierna volgende jaren.
- In het Flexproject worden kleinschalige donaties verstrekt. Deze kleinschalige donaties worden geïnitieerd door het Herbahortusteam.
- Voor de negen vaste projecten en het samenwerkingsproject werd in 2017 een budget beschikbaar gesteld van € 8.500. Voor het flexproject geldt een budget van €10.000.
- Binnen Herbahortus kent elk vast project een projecteigenaar. De projecteigenaar zal zich verdiepen in het betreffende project en de communicatie met de betreffende stichting verzorgen. Het is daarbij de bedoeling dat op termijn en ter bevordering van de betrokkenheid de projecten op locatie door de projecteigenaren worden bezocht.
- Het is de intentie van Herbahortus dat de besturen van de stichtingen zich, zo mogelijk, eenmaal per jaar zullen presenteren in een vergadering van Herbahortus en uitleg geven omtrent het project.
- De bestemming van de donatie voor een vast project is elk jaar afhankelijk van de aanvraag door de betreffende stichting. De aanvraag wordt vooraf besproken met de projecteigenaar van Herbahortus en na toetsing aan de binnen Herbahortus geldende criteria vastgesteld door het bestuur.

De belangrijkste risico's en onzekerheden.
Het is de taak van het bestuur van Herbahortus om de door de oprichters beschikbaar gestelde middelen te besteden aan de doelgroep, zoals deze in de statuten van Herbahortus wordt benoemd.

Dit houdt mede in dat het bestuur er voor in dient te staan dat de gelden daadwerkelijk aan deze doelgroep wordt besteed en dat telkenmale verantwoording kan worden afgelegd van de besteding en het beheer van de midden. Risico's en bedreigingen kunnen de uitvoering hiervan in de weg staan. Het bestuur heeft daarom haar organisatie en processen zodanig ingericht, dat aan de belangrijkste risico's en bedreigingen tegemoet gekomen kan worden. Onderstaand worden de belangrijkste risico's en bedreigingen weergegeven, alsmede de daartegen genomen maatregelen.

- Continuïteit donaties onderneming van de oprichters.
  Voor de continuïteit van de uitvoering van de doelstellingen van Herbahortus acht het bestuur de continuïteit van de jaarlijkse donatie van de onderneming van de oprichters van groot belang. Daarom wordt de directie van de donerende onderneming frequent geïnformeerd omtrent het gevoerde beleid en de verstrekte donaties aan de verschillende stichtingen. Tevens wordt aan de directie van de donerende onderneming jaarlijks een uitgebreide jaarrekening en het bestuur verslag verstrekt.
- Anbi status Herbahortus.
  Mede in verband met de continuïteit van de donaties van de oprichters is van belang dat de verkregen Anbi status gehandhaafd blijft. Voor het behoud van haar eigen Anbi-status ziet het bestuur van Herbahortus er op toe dat de inrichting van de organisatie en administratie en de uitvoering van beleid in overeenstemming is met de voorwaarden voor de Anbi-status, zoals deze door de Belastingdienst wordt gesteld.
- Intern functioneren van het bestuur.
  De administratieve processen en de betalingsprocessen zijn zodanig ingericht dat oneigenlijk gebruik van de financiële middelen door bestuursleden of teamleden als uitgesloten kan worden geacht. Daarnaast verstrekt de penningmeesteres in elke vergadering een financieel overzicht van de uitgevoerde betalingen. De jaarrekening wordt jaarlijks gecontroleerd door Brouwers Accountants.
- Anbi status van begunstigde stichtingen.
  Bij elke aanvraag door welke stichting dan ook wordt door de projecteigenaar of een bestuurslid getoetst of de stichting over een Anbi verklaring beschikt.
- Het niet voldoen aan de afspraken door de begunstigde stichtingen.
  De projecteigenaar van een project, welke door Herbahortus wordt ondersteund, heeft o.a. tot taak om door middel van nauwe contacten onderzoek te doen naar de daadwerkelijke besteding van de donaties, de websitepublicaties te volgen en de jaarrekeningen te beoordelen.

Het financieel verslag 2017.
In verslagjaar 2017 werd een donatie van € 100.000 ontvangen. De exploitaties sloot met een positief bedrag van € 10.129, waardoor het Stichtingsvermogen per 31 december 2017 uitkwam op € 48.719. In 2017 werd voor een bedrag van totaal € 89.600 aan donaties toegezegd. Er werd aan de negen vaste projecten totaal € 66.000 aan donaties toegezegd. Aan het samenwerkingsproject werd € 8.000 gedoneerd en er werd voor € 7.600 gedoneerd aan eenmalige en kleinschalige bestemmingen.
Ook in 2017 bleven de kosten beperkt, totaal € 272.

Boekencontrole
De boeken werden gecontroleerd door Brouwers Accountants. Deze heeft in haar rapport van 28-06-2018 verklaard de boeken te hebben beoordeeld en akkoord bevonden.

Verwachtingen 2018.
In de eerste helft van 2018 zal het nieuwe beleid, welke in 2017 is gestart, nader worden geëvalueerd. Eventuele en alsdan blijkende noodzakelijke aanpassingen zullen in 2018 worden geïmplementeerd. Vooralsnog wordt er van uitgegaan dat in 2018 de in 2017 ingeslagen weg voortgezet zal worden.

Ook voor het jaar 2018 kan een donatie van de oprichters tegemoet worden gezien van € 100.000. De uitgaven zullen zich richten op negen vaste projecten, het samenwerkingsproject en voor het Flexproject voor een totaalbedrag van € 95.000. Er wordt een bedrag van € 5.000 gereserveerd voor de bestuurskosten, met name gericht op de reiskosten naar de vaste projecten.

Dedemsvaart, 28 juni 2018

G.P.J. Ligtenberg, voorzitter

Mw. M. Kuilder - Kruidhof, secretaris

De heer E.H. van Faassen, penningmeester

Stichting Herbahortus Foundation

2. Financieel Jaarverslag 2017

2.1. Balans per 31-12-2017

bedragen in €.

	2017		2016	
ACITVA				
Toegezegde donaties van bedrijven	43.000		0	
Overlopende posten	3.000		205	
Overige vorderingen		**46.000**		**16**
Liquide middelen				
Rabobank	1.373		2.992	
Rabobank spaarrekening	1.362		35.581	
Liquide middelen		**2.735**		**38.574**
Totaal activa		**48.735**		**38.590**
PASSIVA				
Stichtingsvermogen :				
Overige reserves	38.590		36.814	
Exploitatiesaldo lopend jaar	10.129		1.776	
Stichtingsvermogen		48.719		38.590
Nog te betalen rente	16		0	
Kortlopende schulden		16		0
Totaal passiva		**48.735**		**38.590**

G.P.J. Ligtenberg, voorzitter

E.H. van Faassen, penningmeester

M. Kuilder - Kruidhof, secretaris

Stichting Herbahortus Foundation

2. Financieel Jaarverslag 2017

2.2. Staat van baten en lasten 2017

bedragen in €.

	2017		2016	
Baten				
Ontvangen donaties	100.000		100.000	
Renteopbrengsten	0		30	
Baten		**100.000**		**100.030**
Lasten				
Giften en ondersteuning:				
Giften aan vaste projecten	74.000		56.000	
Giften aan flexproject	7.600		4.475	
Giften voor samenwerkingsproject	8.000		0	
Overige giften	0		37.614	
Verstrekte giften en ondersteuning		**89.600**		**98.089**
Kosten:				
Abonnementen en contributies	0		0	
Kosten bestuur	0		0	
Overige algemene kosten	79		0	
Betaalde rente en bankkosten	193		166	
Kosten		**272**		**166**
Totaal lasten		**89.872**		**98.254**
Saldo van baten en lasten		**10.129**		**1.776**

G.P.J. Ligtenberg, voorzitter

E.H. van Faassen, penningmeester

M. Kuilder - Kruidhof, secretaris

2.3. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.

Activiteiten.
De stichting heeft als doel: het ter beschikking stellen van gelden aan sociaal en maatschappelijke instellingen en hulpbiedende organisaties.

Jaarrekeningregime.
De jaarrekening is overeenkomstig Richtlijn voor verslaggeving 650 fondsenwervende instellingen opgesteld.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening.
De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs, tenzij anders vermeld. Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover ze op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden verwerkt als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva.

Vorderingen.
Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij de kostprijs afwijkt van de nominale waarde. In dat geval wordt de vordering gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Afwijkingen tussen de kostprijs en de nominale waarde kunnen onder meer onstaan door (dis)agio of transactiekosten. Indien nodig wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen, waaronder voorzieningen voor oninbaarheid.

Liquide middelen.
De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde of, als beperkingen in de vrije beschikbaarheid daartoe aanleiding geven, op een lagere waarde.

Schulden.
Schulden zijn opgenomen voor het bedrag waarvoor ze moeten worden afgelost.

Grondslagen voor resultaatbepaling.
Het resultaat wordt bepaald op basis van historische kosten. Baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn toegezegd c.q. ontvangen. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Stichting Herbahortus Foundation

Toelichting op de balans per 31 december 2017

bedragen in €.

ACTIVA

	31-12-2017		31-12-2016	
Vlottende activa.				
1. Overige vorderingen				
Toegezegde donaties van bedrijven	43.000			
Voorschot Seed Samburu	3.000			
Nog te ontvangen rente			16	
		46.000		**16**
2. Liquide middelen				
Rabobank RC	1.373		2.992	
Rabobank spaarrekening	1.362		35.582	
		2.735		**38.574**

PASSIVA

3. Kortlopende schulden				
Nog te betalen giften				
nog te betalen rente	16			
		16		**0**

Stichting Herbahortus Foundation

Toelichting op de Staat van baten en lasten 2017

bedragen in €.

	31-12-2017		31-12-2016	
Baten				
Ontvangen donaties van bedrijven	100.000		100.000	
Renteopbrengsten	0		30	
		100.000		**100.030**
Lasten				
Verstrekte giften en ondersteuning:				
Giften aan vaste projecten	74.000		56.000	
Giften aan hulpbiedende organisaties	7.600		36.614	
Giften voor acute nood	8.000		0	
Giften aan sociaal maatschappelijke organisaties	0		1.000	
Giften < € 500	0		4.475	
		89.600		**98.089**
Kosten				
Abonnementen en contributies	0		0	
Kosten bestuur	0		0	
Overige algemene kosten	79		0	
Betaalde rente en bankkosten	193		166	
Kosten		**272**		**166**

Stichting Herbahortus Foundation

Ondertekening bestuur

Dedemsvaart, 28 juni 2018

G.P.J. Ligtenberg, voorzitter

M. Kuilder - Kruidhof, secretaris

E.H. van Faassen, penningmeester

Stichting Herbahortus Foundation

2. Financieel Jaarverslag 2017

2.4 Jaaroverzicht Donaties 2017

bedragen in €.

			2017
Giften aan vaste projecten			
	God's Golden Acre	Zuid-Afrika	8.500
	Seed Samburu	Kenia	8.500
	Hand in hand	Ghana	8.500
	Kenya Kinderen	Kenia	8.500
	Rene's Kids Centre	Namibië	8.500
	Wold Servants	Wereldwijd	6.000
	Child Surgery	Vietnam	8.500
	Kinderfonds Mama's	Zuid Afrika	8.500
	Stichting Bobokan	Burkina Faso	8.500
Totaal			**74.000**
Giften Flexproject			
	Tess Unlimited*	Guatamala	2.400
	Havonos*	Sri Lanka	1.000
	Amref / Africa	Zuid Afrika	250
	Dream: rolstoelbus Daan	Nederland	500
	Beautifull kidz	Namibië	1.000
	St. Sri Lanka	Sri Lanka	750
	St. Help Floris	Indonesië	570
	St. Hart voor kinderen	Oeganda	480
	Project APDK Rehab. Mombassa	Kenia	650
Totaal			**7.600**

* De donaties voor Tess Unlimited en Amref hebben betrekking op toezeffingen in 2 welke in 2017 werden uitbetaald.

Giften Samenwerkingsproject

In samenwerking met Our Energy foundation: