

DE FRANS MORTELMANS STICHTING  
YPERSESTRAAT 4a  
2587 AW DEN HAAG

# JAARVERSLAG BOEKJAAR 2023



E-mail : [defransmortelmansstichting@gmail.com](mailto:defransmortelmansstichting@gmail.com)

Website: [www.kennisbankfilantropie.nl/anbi/de-frans-mortelmans-stichting](http://www.kennisbankfilantropie.nl/anbi/de-frans-mortelmans-stichting)

DE FRANS MORTELMANS STICHTING  
YPERSESTRAAT 4a

2587 AW DEN HAAG

## **INHOUDSOPGAVE**

1. **BESTUURSVERSLAG**
  - 1.1. Doelstelling
  - 1.2. Vermogen en geldmiddelen
  - 1.3. Boekjaar
  - 1.4. Toelichting op de financiën
  - 1.5. Controles
  - 1.6. Huisvesting
  - 1.7. Activiteitenverslag boekjaar 2023
  - 1.8. Bestuursamenstelling per 31 december 2023

## **JAARREKENING 2023**

2. **BALANS PER 31 DECEMBER 2023**
3. **STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023**
4. **FINANCIELE POSITIE EN KASSTROOMOVERZICHT**
5. **GRONDSLAGEN VOOR FINANCIELE VERSLAGGEVING**
  - 5.1. Informatie van de rechtspersoon
  - 5.2. Algemeen
  - 5.3. Grondslagen van waardering
  - 5.4. Grondslagen van waardering activa
  - 5.5. Grondslagen van waardering passiva
  - 5.6. Grondslagen voor bepaling van het resultaat
  - 5.7. Grondslagen voor kasstromenoverzicht
6. **TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023**
7. **TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023**
8. **OVERZICHT TOEGEZEGDE SUBSIDIES PER 31 DECEMBER 2023**
9. **OVERZICHT BELEGGINGEN PER 31 DECEMBER 2023**

## **OVERIGE GEGEVENS**

- Bestuursverklaring

**DE FRANS MORTELMANS STICHTING**  
**YPERSESTRAAT 4a**  
**2587 AW DEN HAAG**

**1**

### **1. BESTUURSVERSLAG 2023**

#### **1.1. Doelstelling**

De stichting beoogt ingevolge de statuten een algemeen maatschappelijk belang voor het grondgebied van het Rijk en wel uitsluitend door de bevordering van activiteiten op de gebieden van wetenschap en cultuur, alles in de ruimste zin.

De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:

- a. Het beschikbaar stellen van fondsen;
- b. Het verrichten van alle andere handelingen, welke tot het doel bevorderlijk zijn;
- c. Het ondersteunen van publicaties, restauraties en wetenschappelijke en cultuurhistorische projecten met een duurzaam karakter, waaraan de stichting een onderscheidende bijdrage kan leveren.

De Stichting heeft niet ten doel het maken van winst en de stichting werft geen leden.

#### **1.2 Vermogen en geldmiddelen**

De geldmiddelen en het vermogen van de Stichting worden verkregen door:

- a. subsidies en donaties;
- b. verkrijgingen krachtens legaat of erfstelling;
- c. vergoedingen en bijdragen voor door de stichting verrichte prestaties;
- d. alle andere verkrijgingen en baten.

Erfstellingen mogen door de stichting slechts worden aanvaard onder het voorrecht van boedelbeschrijving.

Het vermogen bestaat uit een algemene reserve. De algemene reserve wordt gevormd door toevoeging dan wel onttrekking van voor- en nadelige exploitatiesaldi en is vrij aanwendbaar.

#### **1.3 Boekjaar**

De Stichting heeft een boekjaar dat gelijk loopt met het kalenderjaar. De jaarrekening omvat derhalve de periode 1 januari t/m 31 december 2023.

#### **1.4 Toelichting op de financiën**

Het resultaat van baten en lasten over 2023 ( voor bestemming bedroeg € 97.868 positief. Het belangrijkste verschil is waar te nemen in de effectenportefeuille. Hier is een positief beleggingsresultaat en waardevermindering van de effecten gerealiseerd. Hierdoor is de waarde van de portefeuille gestegen van € 1.250.103 naar € 1.337.409. Een en ander is terug te lezen in bijlage 9. Het positieve resultaat is toegevoegd aan het stichtingsvermogen.

#### **1.5 Controles**

In onderhavig boekjaar hebben geen controles plaatsgevonden door Belastingdienst e.d.

1.6 **Huisvesting**

De activiteiten van de Stichting worden verricht vanuit het pand Ypersestraat 4a te Den Haag.

1.7 **Bestuursverslag boekjaar 2023**

In 2023 zijn in totaal 22 subsidies toegekend. 2 hiervan zijn ook in 2023 uitgekeerd. Daarnaast zijn van de toegekende subsidies in voorgaande jaren 7 subsidies uitbetaald en 2 toegezegde subsidies vervallen. Zie voor een verdere specificatie bijlage 8.

**1.7** -----  
BESTUURSVERSLAG OVER HET JAAR 2023 VAN  
DE FRANS MORTELMANS STICHTING  
-----

**DE STICHTING**

De stichting is op 30 mei 1963 opgericht door de heer Franciscus Gomarus Mortelmans (geboren Rotterdam 7 april 1889 en overleden te Voorburg 26 september 1964) en draagt de naam: De Frans Mortelmans Stichting.

De stichting is gevestigd te 's-Gravenhage en houdt kantoor aan de Ypersestraat 4a, 2587 AW te 's-Gravenhage.

E-mail : defransmortelmansstichting@gmail.com

Website: [www.kennisbankfilantropie.nl/anbi/de-frans-mortelmans-stichting](http://www.kennisbankfilantropie.nl/anbi/de-frans-mortelmans-stichting)

De stichting is door de Belastingdienst aangewezen als algemeen nut beogende instelling (ANBI) (dossiernummer 50207).

Het RSIN-nummer van de stichting is 8023.90.158.

De stichting is ingeschreven in het handelsregister van de Kamers van Koophandel onder nummer 41151281.

De statuten van de stichting zijn voor het laatst gewijzigd op 15 juni 2020. Ingevolge de statuten beoogt de stichting een algemeen maatschappelijk belang voor het grondgebied van het Rijk en wel uitsluitend door de bevordering van activiteiten op de gebieden van wetenschap en cultuur, alles in de ruimste zin.

De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:

- het beschikbaar stellen van fondsen;
- het verrichten van alle andere handelingen, welke tot het doel bevorderlijk zijn.

De stichting beoogt niet het maken van winst. De stichting werft geen leden.

De stichting ondersteunt publicaties, restauraties en wetenschappelijke en cultuurhistorische projecten met een duurzaam karakter, waaraan de stichting een onderscheidende bijdrage kan leveren.

De stichting is lid van de FIN (Vereniging van Fondsen in Nederland). Het bestuur verklaart te voldoen aan de FIN-normen Goed Bestuur en heeft daartoe de Jaarlijkse Verklaring naleving FIN-normen Goed Bestuur ingediend, die periodiek wordt getoetst. Deze toetsing heeft voor het eerst in 2019 plaatsgevonden. In 2023 vond een hertoetsing plaats.

De stichting heeft haar vermogen grotendeels in effecten belegd bij een Nederlandse bankinstelling. Het risicoprofiel is neutraal. Uit oogpunt van risicospreiding heeft het bestuur besloten de omvang van de liquiditeiten van de stichting bij deze bank te beperken tot maximaal € 100.000,00 en eventuele overige liquiditeiten tot eenzelfde maximumbedrag onder te brengen op een spaarrekening bij een andere Nederlandse bank.

De jaarrekening van de stichting wordt samengesteld door dr. ir D.L. van Deursen, penningmeester per 1-1-2024.

In overeenstemming met de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) heeft het bestuur een privacyverklaring opgesteld. De privacyverklaring is gepubliceerd op de website van de stichting als bijlage bij het jaarlijkse beleidsplan.

De stichting heeft het beheer van haar website ondergebracht bij het Kenniscentrum Filantropie. In 2019 werd daarvoor een onderhoudscontract ("ANBI Puur") afgesloten.

Het papieren archief van de stichting berust bij het Haags Gemeentearchief, sinds 2021 wordt een digitaal archief gevormd onder beheer van de secretaris.

## HET BESTUUR

Het bestuur van de stichting was in 2023 samengesteld als volgt:

- mevrouw drs. M.A. de Jong, voorzitter
- mevrouw mr. C.E.C de Nerée tot Babberich, secretaris
- drs. M.C. Schenk, penningmeester
- mevrouw drs. J.A. Moerman, lid
- ir. C. Berns, lid

(Neven-)functies bestuursleden (gedurende het jaar 2023)

Voorzitter

mevrouw drs. M.A. de Jong (bestuurslid sinds 2012)

- bestuurslid Stichting Kamerbreed Klassiek (tot 27 september 2022)
- bestuurslid Elisabeth Goedvolk Stichting
- secretaris Stichting Symfonieorkest Carpe Diem
- lid van de Raad van Toezicht van Stichting tot Behoud van de Historische Buitenplaats Ockenburg
- bestuurslid van Stichting Muzee Scheveningen

Secretaris

mevrouw mr. C.E.C. De Nerée tot Babberich (bestuurslid sinds 2020, secretaris sinds 2022)

- notaris bij Van Buttingha Wichers notarissen
- bestuurslid Juristen Vereniging Appartementsrecht

Penningmeester

drs. M.C. Schenk (bestuurslid sinds 2007)

- manager juridische zaken, Bedrijfsvoeringsexpertisecentrum (BEC) Gemeente Den Haag to en met juli 2022 en per 1 augustus daarna Hoofd Bestuurszaken Gemeente Westland
- redactielid De Groene Zoom, periodiek voor Volkstuin De Groene Zoom te Den Haag
- lijncoördinator MA Jeugdcommissie VMHC Cartouche
- buitengewoon ambtenaar van de Burgerlijke Stand in de Gemeente Den Haag
- bestuurslid Stichting Monumentenfonds Den Haag en Omgeving

Bestuurslid

mevrouw drs. J.A. Moerman (bestuurslid sinds 2015)

- directeur Museum Prinsenhof Delft
- lid Raad van Toezicht Maritiem Museum te Rotterdam

Bestuurslid

ir. C. Berns (bestuurslid sinds 2022)

- Architect -directeur van BERNS architectuur bv te Den Haag
- bestuurslid Stichting begraafplaats Ter Navolging
- lid Commissie Ruimtelijke Kwaliteit Eindhoven

Mutaties in het bestuur.

In 2023 vonden er geen mutaties in de bestuurssamenstelling plaats

## ACTIVITEITEN EN SUBSIDIES

Bestuursvergaderingen

Het bestuur van de stichting vergaderde in 2023 op 23 maart, 28 juni, 13 september en 6 december. In de op 6 december gehouden vergadering evalueerde het bestuur overeenkomstig het bepaalde in het Huishoudelijk Reglement haar functioneren en dat van de stichting. Geconstateerd werd dat het bestuur volgens de geldende statutaire en good governance regels functioneert. De bestuursleden waarderen de wijze van communicatie en besluitvorming binnen het bestuur. Voorts bestaat de indruk dat subsidieaanvragers de manier waarop aanvragen worden behandeld en afgewikkeld op prijs stellen. De stichting draagt, veelal samen met andere vermogensfondsen, op bescheiden schaal bij aan projecten

op het terrein van haar doelstelling en vervult daarmee, zo wordt uit de kring van subsidieontvangers met enige regelmaat vernomen, een nuttige rol.

### **Jaarrekening 2022; Bestuursverslag 2022; Beleidsplan 2023**

De jaarrekening 2022, het bestuursverslag 2022 zijn in de vergadering van 13 september 2023 vastgesteld. Dit was laat maar door verschillende oorzaken was de jaarrekening niet op tijd gereed. Deze is daarna meteen op de website van de stichting gepubliceerd. Het beleidsplan 2023 is in de op 23 maart 2023 gehouden bestuursvergadering vastgesteld en op de website van de stichting gepubliceerd.

### **Subsidies**

In 2023 heeft de stichting 89 (2022: 51) subsidieaanvragen ontvangen, waarvan 46 meteen zijn afgewezen, aangezien deze aanvragen niet vielen binnen de doelstelling van de stichting of niet voldeden aan de door het bestuur gehanteerde toekenningscriteria.

In behandeling genomen en beoordeeld zijn 43 (2022: 21) aanvragen, waarvan 22 aanvragen tijdens de vergadering alsnog zijn afgewezen. In totaal werden er 21 aanvragen gehonoreerd, voor een totaalbedrag van € 49.123,00.

### Aan de volgende instellingen werd een subsidie toegekend:

In totaal werden er 9 subsidies voor publicaties verstrekt, 10 voor restauraties en 2 voor bijzondere projecten; een herplaatsing van glas in loodramen en een herstel om de kerkklokken weer te kunnen laten luiden. De spreiding, los van de publicaties was: Friesland 1, Utrecht 1, Noord Brabant 1, Overijssel 2, Noord Holland 3, Zuid Holland 4 verstrekte subsidie(s).

### **Lustrum**

In 2023 bestond de stichting 60 jaar. Dit heeft het bestuur gevierd door het bezoeken van een tweetal projecten waarvoor een subsidie is verstrekt. Eerst werd in het Maritiem Museum te Rotterdam de Graanzuiger bezocht. Het bestuur werd ontvangen en rondgeleid door een medewerker van het museum. Daarna ging het bestuur per boot naar Kinderdijk alwaar een bezoek van het wisboomgemaal op het programma stond. Ook daar werd het bestuur allerhartelijkst ontvangen en kreeg een uitgebreide uitleg over de molens in Kinderdijk en alle bijbehorende gebouwen. Het wisboomgemaal werd bezocht. Daarna ging het bestuur ter afsluiting eten in Dordrecht.

### **Eerste hertoetsing**

In 2023 vond de eerste uitgebreide hertoetsing plaats ter controle aan het voldoen van de eisen, die de FIN aan de naleving van normen van goed bestuur. Een extern bureau heeft de toetsing uitgevoerd en de stichting voldoet aan alle eisen. De FIN schreef:

"Hierbij verklaart de Commissie Goed Bestuur dat de ingediende Jaarlijkse Verklaring naleving FIN Normen Goed Bestuur van De Frans Mortelmans Stichting door de daarbij aangeleverde documentatie voldoende wordt onderbouwd. De Commissie Goed Bestuur gaat mee met de in bijgaand rapport gegeven aanbevelingen. Namens het FIN-bestuur, de Commissie Goed Bestuur en het FIN team van harte gefeliciteerd met de hertoetsing!"

### **Vergaderlocaties**

Twee keer werd op een bijzondere locatie vergaderd. De eerste keer was de vergadering in maart, die plaatsvond in Museum De Prinsenhof op uitnodiging van Janelle Moerman. De vergadering van september vond plaats in Theater Carré, waar het bestuur uitgenodigd was om het gerestaureerde behang te komen bekijken en dit is gecombineerd met een allerhartelijkste uitnodiging van theater Carré om aldaar te vergaderen. Het bestuur werd ontvangen in Carré en kreeg een uitgebreide rondleiding, ook achter de schermen. Aansluitend vond de vergadering plaats.

### **JAARREKENING 2023**

Het resultaat van baten en lasten over 2023 bedroeg € 97.868 (2022 € - 225.580). Het resultaat is toe te schrijven aan verbeterd rendement op de portefeuille. De lasten waren hoger door meer verstrekte subsidies (€ 46.123,00 in 2023 versus € 35.097,00 in 2022), namelijk € 72.289,00 (2022 € 60.304,00).

### **Vermogen**

Het eigen vermogen van de stichting bedroeg per 31-12-2023 € 1.320.730,00 (31-12-2022 € 1.222.862,00). Dit is € 4.270,00 lager dan het stamkapitaal (€ 1.325.000,00).

### **BESTEDING VAN MIDDELEN; EVALUATIE**

Met een negatief beleggingsresultaat van € 183.530,00 was 2022 voor de stichting in financieel opzicht een moeilijk jaar. Dit was voor het bestuur aanleiding om terughoudend te zijn in het verstrekken van subsidies. Wel is ervoor gekozen niet de subsidies geheel te stoppen omdat het voor dit moment verantwoord werd geacht onder het stamkapitaal uit te komen. Dit is in het verleden vaker gebeurd.

In 2023 is het aantal ontvangen subsidieaanvragen fors toegenomen ten opzichte van 2022. Opvallend is dat er steeds meer willekeurige aanvragen worden gedaan, niet passend binnen het doel. Het aantal subsidietoekenningen is gestegen, er zijn meer kleinere bedragen toegekend en in 2022 was het bestuur zeer terughoudend vanwege de onrustige beurskoersen in dat jaar. Zoals uit het hiervoor gegeven overzicht blijkt werden 9 publicaties en 10 restauraties ondersteund. Anders dan in vorige jaren werden in 2023 geen subsidies toegekend voor de verwerving van kunstvoorwerpen omdat aanvragen daarvoor uitbleven. Er was een goede spreiding van de subsidies door het gehele land.

Subsidieaanvragen werden afgewezen omdat zij niet pasten binnen de doelstelling van de stichting of binnen het door het bestuur gehanteerde subsidiebeleid. Er zijn geen aanvragen aangehouden.

Overeenkomstig het door de stichting gevoerde subsidiebeleid worden subsidies altijd toegekend onder de voorwaarde dat het betreffende project daadwerkelijk en binnen een redelijke termijn doorgang vindt.

### **Fin**

De stichting is lid van de Vereniging van Fondsen in Nederland (FIN), de brancheorganisatie van vermogensfondsen. Begin 2019 werd de Jaarlijkse Verklaring naleving FIN-normen Goed Bestuur bij de FIN ingediend. Op 9 april 2019 ontving de stichting de volgende verklaring: "Namens het FIN-bestuur verklaart de Commissie Goed Bestuur dat de ingediende Jaarlijkse Verklaring naleving FIN-normen Goed Bestuur van de De Frans Mortelmans Stichting door de daarbij aangeleverde documentatie voldoende wordt onderbouwd". Het positieve toetsingsoordeel is op de website van de stichting en van de FIN vermeld. In 2023 is wederom een Jaarlijkse Verklaring ingediend, waarmee de stichting voldoet aan de eisen van de FIN Code Goed Bestuur.



In overeenstemming met de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) heeft het bestuur een intern privacyreglement en een privacyverklaring opgesteld. De privacyverklaring is gepubliceerd op de website van de stichting als bijlage bij het jaarlijkse beleidsplan.

De stichting heeft het beheer van haar website ondergebracht bij het Kenniscentrum Filantropie. Hiervoor is een onderhoudscontract (ANBI Puur) afgesloten. Het archief van de stichting berust bij het Haags Gemeentearchief. De jaarrekening van de stichting is samengesteld door de penningmeester.

#### 1.8 **Bestuurssamenstelling per 31 december 2023**

Voorzitter:	Mevrouw drs. M.A. de Jong
Secretaris:	Mevrouw mr.C.E.C de Nerée tot Babberich
Penningmeester:	de heer drs. M.C. Schenk
Lid:	Mevrouw drs. J.A.Moerman
Lid:	de heer ir. C. Berns

#### **(Neven-)functies bestuursleden (gedurende het jaar 2023)**

**Voorzitter** mevrouw drs. M.A. de Jong (bestuurslid sinds 2012)

- bestuurslid Stichting Kamerbreed Klassiek
- bestuurslid Elisabeth Goedvolk Stichting
- secretaris Stichting Symfonieorkest Carpe Diem
- lid van de Raad van Toezicht van Stichting tot Behoud van de Historische Buitenplaats Ockenburg
- bestuurslid van Stichting Muzee Scheveningen

**Secretaris** mevrouw mr. C.E.C. De Nerée tot Babberich (bestuurslid sinds 2020, secretaris sinds 2022)

- notaris bij Van Buttingha Wichers notarissen
- bestuurslid Juristen Vereniging Appartementsrecht

**Penningmeester** drs. M.C. Schenk (bestuurslid sinds 2007)

- manager juridische zaken, Bedrijfsvoeringsexpertisecentrum (BEC) Gemeente Den Haag
- redactielid De Groene Zoom, periodiek voor Volkstuin De Groene Zoom te Den Haag
- lijncoördinator MA Jeugdcommissie VMHC Cartouche
- buitengewoon ambtenaar van de Burgerlijke Stand in de Gemeente Den Haag
- bestuurslid Stichting Monumentenfonds Den Haag en Omgeving

**Bestuurslid** mevrouw drs. J.A. Moerman (bestuurslid sinds 2015)

- directeur Museum Prinsenhof Delft
- vicevoorzitter Stichting Christiaan Huygensprijs
- lid Raad van Toezicht Maritiem Museum te Rotterdam

**Bestuurslid** ir. C. Berns (bestuurslid sinds 2022)

#### ***Mutaties in het bestuur; rooster van aftreden; vacatiegelden; onkostenvergoeding.***

Het rooster van aftreden voorziet de komende jaren in een gelijkmatige spreiding in de vervulling van vacatures in het bestuur.

Bestuursleden ontvangen geen vacatiegelden voor de verrichte bestuurswerkzaamheden. De secretaris krijgt een niet bovenmatige vergoeding voor haar werkzaamheden. Onkosten, voor zover niet bovenmatig, worden vergoed.

**2. BALANS PER 31 DECEMBER 2023**

	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b><u>ACTIVA</u></b>		
<b><u>VLOTTENDE ACTIVA</u></b>		
Overige vorderingen en overlopende activa	43	6.651
Effecten	1.337.409	1.250.103
Liquide middelen	75.518	45.807
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>1.412.970</b>	<b>1.302.561</b>
<b><u>PASSIVA</u></b>		
<b><u>EIGEN VERMOGEN</u></b>		
Stichtingsvermogen	1.320.730	1.222.862
	1.320.730	1.222.862
<b><u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u></b>		
Overige schulden en overlopende passiva	92.240	79.699
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>1.412.970</b>	<b>1.302.561</b>

**3. STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023**  
*(na verwerking resultaatbestemming)*

	Realisatie 2023	Realisatie 2022
	€	€
<b><u>LASTEN</u></b>		
Verstrekke subsidies	46.123	35.097
Algemene kosten	26.166	23.920
Verkoopkosten	0	1.287
Totaal lasten	<u>72.289</u>	<u>60.304</u>
<b><u>BATEN</u></b>		
Financiële baten en lasten	170.157	-165.276
Totaal baten	<u>170.157</u>	<u>-165.276</u>
<b>RESULTAAT VOOR BESTEMMING</b>	<u>97.868</u>	<u>-225.580</u>
<b><u>BESTEMMING</u></b>		
Stichtingsvermogen	97.868	-225.580
<b>RESULTAAT NA BESTEMMING</b>	<u>0</u>	<u>0</u>

#### 4. FINANCIËLE POSITIE EN KASSTROOMOVERZICHT

##### Financiële positie

De financiële positie ultimo 2023 en 2022 is als volgt te specificeren:

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Vlottende activa	43	6.651
Effecten	1.337.409	1.250.103
Liquide middelen	75.518	45.807
Kortlopende schulden	-92.240	-79.699
<b>Werkkapitaal</b>	<b>1.320.730</b>	<b>1.222.862</b>
Vaste activa	0	0
Financieringsbehoefte	<u>1.320.730</u>	<u>1.222.862</u>
<b>Gefinancierd met:</b>		
Stichtingsvermogen	<u>1.320.730</u>	<u>1.222.862</u>

##### Kasstroomoverzicht (indirecte methode)

*Kasstroom uit operationele activiteiten*

Saldo van baten en lasten (voor bestemming) 97.868

Aanpassingen voor:

Toename effecten -87.306

Afname vlottende activa 6.608

Toename kortlopende schulden 12.541

-68.157

*Kasstroom uit investeringsactiviteiten*

Investerings/desinvesterings boekjaar 0

0

*Kasstroom uit financieringsactiviteiten*

Financieringen boekjaar 0

0

Toename geldmiddelen 29.711

Saldo liquide middelen 1 januari 45.807

Saldo liquide middelen 31 december 75.518

Toename geldmiddelen 29.711

## **5. TOELICHTING OP DE JAARREKENING 2023**

### **5.1 Informatie van de rechtspersoon**

De Frans Mortelmans stichting is opgericht op 30 mei 1963 door de heer Frans Gomarus Mortelmans (geboren te Rotterdam op 7 april 1889 en overleden te Voorburg op 26 september 1964). De stichting is ingeschreven in het handelsregister van de Kamers van Koophandel onder nummer 41151281 en is statutair gevestigd te Nieuwe Parklaan 5, 2597 LD te Den Haag.

De stichting is door de Belastingdienst aangewezen als algemeen nut beogende instelling (ANBI, dossiernummer 50207). Het RSIN-nummer van de stichting is 8023.90.158.

De stichting is lid van de FIN (Vereniging van Fondsen in Nederland), de brancheorganisatie van vermogensfondsen. Het bestuur verklaart te voldoen aan de FIN-normen "Goed Bestuur" en heeft daartoe de jaarlijkse verklaring naleving FIN-normen "Goed Bestuur" ingediend die periodiek getoetst wordt. Het toetsingsoordeel is op de website van de stichting en van de FIN opgenomen.

### **5.2 Algemeen**

De stichting heeft de jaarrekening opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, in het bijzonder Richtlijn C1 "kleine organisaties zonder winststreven".

### **5.3 Grondslagen van waardering**

#### **Algemene grondslagen voor verslaggeving**

Activa en verplichtingen 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.

#### **Waardeverminderingen vaste activa**

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzondere-waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de staat van baten en lasten onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

#### **Financiële instrumenten**

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan.

In de toelichting op de onderscheiden posten van de balans wordt de reële waarde van het betreffende instrument toegelicht als die afwijkt van de boekwaarde.

#### **Schattingen**

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van de Stichting zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

#### 5.4 Grondslagen van waardering activa

##### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde, inclusief transactiekosten van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

##### **Effecten**

Effecten worden gewaardeerd tegen actuele waarde. De ter beurse genoteerde aandelen worden gewaardeerd op de beurswaarde per balansdatum, waarbij zowel ongerealiseerde als gerealiseerde waardeveranderingen direct in de winst- en verliesrekening worden verantwoord als "waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten" onder de financiële baten en lasten. De obligaties die tot einde looptijd worden aangehouden, worden gewaardeerd op geamortiseerde kostprijs.

##### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden, wissels, cheques en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

##### **Kortlopende schulden en overlopende passiva:**

Kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden die binnen 12 maanden na balansdatum kunnen worden opgeëist en worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden en overlopende activa worden na verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houden met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

#### 5.5 Grondslagen van waardering passiva

##### **Algemene Reserve**

De algemene reserve wordt gevormd door toevoeging dan wel onttrekking van voor- c.q. nadelige exploitatiesaldi en is vrij aanwendbaar. Besluitvorming over de aanwending vindt plaats door het bestuur van de Stichting Wood Loop.

##### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden, betreffen schulden die binnen 12 maanden na balansdatum kunnen worden opgeëist en 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.

5.6 **Grondslagen voor bepaling van het resultaat**

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Het saldo (resultaat) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. De baten worden verantwoordt in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; lasten reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

5.7 **Grondslagen voor kasstroomoverzicht**

**Algemene grondslagen voor het opstellen van het kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode. Kasstromen in buitenlandse valuta zijn herleid naar euro's met gebruikmaking van de gewogen gemiddelde omrekeningskoersen voor de betreffende periodes.

**6. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31  
 DECEMBER 2023**

	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
	€	€
<b><u>ACTIVA</u></b>		
<b><u>VLOTTENDE ACTIVA</u></b>		
<b>Overige vorderingen:</b>		
Belastingdienst, dividendbelasting	0	6.651
Overige vorderingen en overlopende activa	43	0
	<u>43</u>	<u>6.651</u>
<b>Effecten:</b>		
Effectenportefeuille ( <i>zie bijlage 9</i> )	1.337.409	1.250.103
	<u>1.337.409</u>	<u>1.250.103</u>
<b>Liquide middelen:</b>		
Van Lanschot betaalrekening	14.307	1.719
Van Lanschot		
Vermogensbeheerrekening	49.138	7.431
Van Lanschot Spaardepositorekening	3.189	27.533
Rabobank zakelijke rekening	7.856	8.097
Rabobank Bedrijfsspaarrekening	1.028	1.027
	<u>75.518</u>	<u>45.807</u>
<b><u>PASSIVA</u></b>		
<b><u>EIGEN VERMOGEN</u></b>		
<b>Stichtingsvermogen:</b>		
Saldo per 1 januari	1.222.862	1.448.442
Bestemming resultaat boekjaar	97.868	-225.580
Saldo per 31 december	<u>1.320.730</u>	<u>1.222.862</u>
<b><u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u></b>		
<b>Overige schulden en overlopende passiva:</b>		
Toegezegde subsidies ( <i>zie bijlage 8</i> )	88.113	71.990
Vacatiegelden	0	1.200
Overige schulden en overlopende passiva	4.127	6.509
	<u>92.240</u>	<u>79.699</u>



**7. TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN  
 LASTEN 2023**

	Realisatie 2023	Realisatie 2022
	€	€
<b><u>LASTEN</u></b>		
<b>Verstrekte subsidies of giften</b>		
Verstrekte subsidies	50.623	35.182
Vervallen subsidies	-4.500	-85
	<u>46.123</u>	<u>35.097</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Beheersprovisie effecten	23.138	17.184
Vacatiegelden	0	1.200
Accountantskosten	1.210	3.500
Secretariaatskosten	450	1.000
Abonnementen en contributies	1.368	500
Overige algemene kosten	0	536
	<u>26.166</u>	<u>23.920</u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Representatiekosten	0	1.287
	<u>0</u>	<u>1.287</u>
TOTAAL LASTEN	<u>72.289</u>	<u>60.304</u>
<b><u>OPBRENGSTEN</u></b>		
<b>Financieel baten en lasten</b>		
Opbrengsten vorderingen vaste activa en effecten	2.602	18.254
Waardeveranderingen vorderingen vaste activa en effecten	167.555	-183.530
	<u>170.157</u>	<u>-165.276</u>
<b>RESULTAAT VOOR BESTEMMING</b>	<u>97.868</u>	<u>-225.580</u>
<b>BESTEMMING</b>		
Stichtingsvermogen	97.868	-225.580
<b>RESULTAAT NA BESTEMMING</b>	<u>0</u>	<u>0</u>

**8. OVERZICHT TOEGEZEGDE SUBSIDIES PER 31  
 DECEMBER 2023**

Naam	Jaar	Saldo	Toegezegd	Uitgekeerd	Vervallen
		31-12-2022	2023	2023	2023
		€	€	€	€
Middelburg	2017	2.000	0	0	-2.000
Stichting De Rijckere-Orgel	2020	2.500	0	-2.500	0
Stichting Spinoza Den Haag	2020	2.500	0	0	-2.500
Geschiedkundige Vereniging Die Haghe	2020	558	0	0	0
De Protestantse Gemeente Wieringen	2021	2.000	0	0	0
Stichting Haagse Tijd	2021	1.500	0	-1.500	0
Stg. Zwolsmans Scheepstimmerwerf "De Hoop"	2021	10.000	0	-10.000	0
Stichting De Hof van Wouw	2021	1.500	0	0	0
Uitgeverij Verloren	2021	1.000	0	0	0
Stichting hHet Drentse Landschap	2021	10.000	0	0	0
Uitgeverij Prometheus	2021	1.250	0	0	0
B.V. Panorama Mesdag	2021	2.000	0	0	0
Stichting Louis Couperus Museum	2022	1.500	0	-1.500	0
Stichting Haagse Beeldende Kunst & Kunstnijverheid	2022	1.000	0	-1.000	0
Ver. tot Behoud van Natuurmonumenten in Nederland	2022	5.400	0	0	0
Stg. der Heerlijkheden Oosterland, Sirjansland en Oosters	2022	2.000	0	0	0
Stichting Werelderfgoed Kinderdijk	2022	5.000	0	0	0
Muzee	2022	2.500	0	0	0
Erfgoedvereniging Heemschut	2022	2.282	0	0	0
Stichting Stolpersteine Leidschendam-Voorburg	2022	2.500	0	-2.500	0
Stichting Beeldende Bouwkunst	2022	1.000	0	0	0
Uitgeverij IJzer	2022	1.500	0	0	0
Stichting Stevenskerk Nijmegen	2022	3.000	0	0	0
Vereniging Hendrick de Keyser	2022	7.500	0	-7.500	0
Uitgeverij Koninklijke Van Gorkum	2023	0	2.000	-2.000	0
Project Hofman Terug , voorschot	2023	0	1.500	-1.500	0
Stichting tot behoud tuinhuisjes Betje Wolf en Aagje Deken	2023	0	2.500	0	0
Stichting Dorpswerk Sprundel	2023	0	2.500	0	0
Uitgeverij Shie	2023	0	2.500	0	0
Synagoge Nydche	2023	0	1.815	0	0
VvE Willem Witsen	2023	0	3.000	0	0
Stichting Morasha	2023	0	1.500	0	0
Protestantste gemeente Delft	2023	0	2.000	0	0
Stichting Vrienden van Grote of Sint Bavo	2023	0	1.500	0	0
Schermer Molens Stichting	2023	0	3.500	0	0
Protestante gemeente Kampen	2023	0	2.000	0	0
Stichtingh Vrienden Oude Kerk Heemstede	2023	0	1.500	0	0
Protestantse gemeente Deventer	2023	0	3.500	0	0
Stichting behoud Finckeghae	2023	0	3.250	0	0
Leiden University Press	2023	0	1.500	0	0

Stichting Verhalen verbinden	2023	0	1.500	0	0
Chr Ger Kerk Utrecht Centrum	2023	0	1.961	0	0
Amsterdam University Press	2023	0	1.000	0	0
Stichting Boei	2023	0	4.713	0	0
Uitgeverij Hermans	2023	0	1.500	0	0
Stichting Historische werf Edam	2023	0	3.884	0	0
<b>TOTAAL</b>			<b>71.990</b>	<b>50.623</b>	<b>-30.000</b>
				<b>-4.500</b>	

## 9. OVERZICHT BELEGGINGEN PER 31 DECEMBER 2023

### A. Beleggingen

Effectendepotnummer 700.03.66.753

- Rente en valutaderivaten staan niet in dit overzicht vermeld.
- Groene beleggingen worden aangeduid met een \*.

- Bij koersen aangeduid met een \*\* is de waarde van de belegging weergegeven in euro en is de koers weergegeven in de oorspronkelijke valuta.

#### Beleggingen

Naam	Land	Aantal	Koers	Waarde op 01-01-2023	Aantal	Koers	Waarde op 31-12-2023	Valuta
<b>Beleggingsfondsen</b>								
NT Emerging Markets Custom ESG EQ Index Fd E DIV	NL	4.409,8118	10,776300	47.521,45	4.997,1578	11,075500	55.346,02	
NT Pacific Custom ESG EQ Index FGR Feeder Fd B DIV	NL	4.800,5786	11,077500	53.178,40	4.701,2991	12,017000	56.495,51	
VL Mandaatfonds Developed European Equity ZJ DIV	NL	223	882,897447	196.886,13	205	1.035,445872	212.266,40	
VL Mandaatfonds North American Equity ZJ DIV	NL	276	956,805880	264.078,42	260	1.111,884754	289.090,03	
BlackRock ICS Euro Liquid Environmental Aware ACC	IE	578,26	98,471500	56.942,12	219,06	101,676400	22.273,23	
iShares EUR Government Bond 1-3yr ETF ACC	IE	703	106,160000	74.630,48				
iShares MSCI Japan ESG Screened ETF ACC	IE				4,642	5,616000	26.069,47	
iShares USD Treasury Bond 1-3yr ETF ACC	IE	7,020	5,182000**	34.104,57	7,020	5,397000**	34.291,47	USD
L&G ESG EM Gov. Bond USD Index Fund Hedged K ACC	IE	65.883,8721	0,871200	57.398,02	63.979,7031	0,939500	60.108,93	
NT Euro Government Bond Index Fund C ACC	IE	1.907,958	94,418700	180.146,91	1.882,2649	99,966800	188.163,99	
NT High Quality Euro Gov. Bond Index Fund C DIV	IE				267,6338	102,574000	27.452,26	
Vanguard U.S. Gov. Bond IDX Fd Hedged I Plus ACC	IE				346,36	90,734600	31.426,83	
Allspring USD Investment Grade Credit Fund Y ACC	LU	1.222,774	82,110000	100.401,97	821,951	87,260000	71.723,44	
BlueBay Investment Grade Euro Gov. Bond Fund K ACC	LU	444,963	101,300000	45.074,75	1.140,985	108,570000	123.876,74	
Kempen Lux Euro Credit Fund IX ACC	LU	73,55	908,870000	66.847,38				
Kempen Lux Euro Credit Fund VLK-I ACC	LU				66,78	1.054,580000	70.424,85	
Kempen Lux Global Small-cap Fund I ACC	LU	31	2.351,390000	72.893,09				
Kempen Lux Global Small-cap Fund VLK-I ACC	LU				61,31	1.115,640000	68.399,88	
<b>Waarde effectendepot 700.03.66.753</b>				<b>1.250.103,74</b>			<b>1.337.409,11</b>	

**DE FRANS MORTELMANS STICHTING**  
**YPERSESTRAAT 4a**  
**2587 AW DEN HAAG**

**A. BESTEMMING RESULTAAT**

De staat van baten en lasten sluit met een positief saldo van € 97.868. Het bestuur besluit het resultaat toe te voegen aan het Stichtingsvermogen. De resultaatbestemming is in de balans per 31 december 2023 reeds verwerkt.

**B. BESTUURSVERKLARING**

Het Bestuur van De Frans Mortelmans Stichting te Den Haag erkent haar verantwoordelijkheid voor de getrouwe weergave van de jaarrekening 2023 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Het bestuur verklaart dat deze jaarrekening de vermogenspositie alsmede het saldo van de staat van baten en lasten juist weergeeft en dat alle bezittingen en verplichtingen in deze jaarrekening volledig zijn opgenomen.

Tevens verklaart het bestuur dat buiten de in deze jaarrekening aangegeven middelen de stichting geen andere middelen ter beschikking staan.

Het bestuur verklaart te voldoen aan de FIN-normen "Goed Bestuur" en heeft daartoe de jaarlijkse verklaring naleving FIN-normen "Goed Bestuur".

Tot op heden hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die van materiële invloed zouden zijn op deze jaarrekening.

Den Haag, 18 juni 2024

**Deze jaarrekening is door middel van digitale ondertekening door alle bestuursleden vastgesteld.**