

Stichting Emerald

**Financieel jaarverslag
2018**

INHOUDSOPGAVE

| | |
|-----------------------|---|
| Inhoudsopgave | |
| Opdracht | |
| Doel van de Stichting | 2 |
| Resultaat | 2 |
| Balans | 3 |
| Resultatenrekening | 4 |
| Toelichting | 5 |



Stichting Emerald
Nassau Dillenburgerstraat 13
2596 AB DEN HAAG

Wijk bij Duurstede, 22 november 2019.

Geachte bestuursleden,

Ingevolge uw opdracht hebben wij het financieel jaarverslag 2018, van uw stichting opgesteld.

Onze werkzaamheden waren erop gericht om, op basis van door u gevoerde administratie en verstrekte gegevens, het financieel jaarverslag 2018 te presenteren.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de gegevens en het hierop gebaseerde verslag berust bij de bestuursleden. Het is onze verantwoordelijkheid op basis van de gevoerde administratie en verstrekte gegevens een jaarverslag op te stellen die voldoet aan de algemeen aanvaardbare grondslagen voor verslaggeving en de wettelijke bepalingen inzake verslaggeving.

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens.

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij het financieel jaarverslag 2018 samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Tot het verstrekken van verdere toelichtingen, zonodig tot nadere bespreking, zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Polman & Partners

A.W.G.M. Polman

Doel van de Stichting

De Stichting Emerald heeft tot doel:

- de bevordering van de ontwikkeling van de schildertherapie op antroposofische grondslag, zoals deze is voortgekomen uit de geesteswetenschap van Dr. Rudolf Steiner en door Liane Collot d'Herbois verder is ontwikkeld;
- te bevorderen dat deze schildertherapie nu en in de toekomst wordt overgedragen aan kunstzinnige therapeuten en artsen in zowel Nederland als daarbuiten;
- het verrichten van al hetgeen dat met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn in de ruimste zin des woords.

Resultaat

De resultatenrekening sluit met een nadelig resultaat van € 8.776,-- tegenover een nadelig resultaat van € 6.610,-- over 2017. Voor een specificatie hiervan verwijs ik u naar resultatenrekening elders in dit verslag.

Stichting Emerald, DEN HAAG

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

Activa

| | <u>2018</u> | | <u>2017</u> | |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| Vlottende activa | | | | |
| <i>Voorraad</i> | | | | |
| Voorraad boeken en banden | | 25.651 | | 26.605 |
| <i>Vorderingen</i> | | | | |
| Nog te ontvangen rente | - | | 77 | |
| Nog te ontvangen cursusgelden | 915 | | 800 | |
| Waarborgsom huur | <u>200</u> | | <u>200</u> | |
| | | 1.115 | | 1.077 |
| <i>Liquide middelen</i> | | | | |
| Kasgeld | 190 | | 104 | |
| Rekening-courant ING | 2.900 | | 2.733 | |
| Spaarrekening ING | <u>108.154</u> | | <u>119.063</u> | |
| | | <u>111.244</u> | | <u>121.900</u> |
| | | <u>138.010</u> | | <u>149.582</u> |

Passiva

| | | | | |
|----------------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| Eigen vermogen | | | | |
| Magenta fonds | 21.383 | | 21.383 | |
| Overige reserves | 112.018 | | 120.794 | |
| Voorziening kantoorapparatuur | 1.250 | | 1.250 | |
| Studentenfonds | <u>287</u> | | <u>287</u> | |
| | | 134.938 | | 143.714 |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva | | | | |
| Loonheffing | 229 | | 345 | |
| Vooruit ontvangen cursusgelden | 765 | | - | |
| Overige schulden | <u>2.078</u> | | <u>5.523</u> | |
| | | <u>3.072</u> | | <u>5.868</u> |
| | | <u>138.010</u> | | <u>149.582</u> |

RESULTATENREKENING OVER 2018

| | <u>2018</u> | | <u>2017</u> |
|---------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | € | € | € |
| Cursusgelden | 33.091 | | 39.946 |
| Verkoop posters/kaarten | - | | 600 |
| Verkoop boeken | 2.584 | | 1.004 |
| Doorberekende cursusmaterialen | 895 | | 646 |
| Voorraadmutatie boeken en banden | <u>-954</u> | | <u>-291</u> |
| BATEN | | 35.616 | 41.905 |
| Personeelskosten | 12.082 | | 12.181 |
| Diensten derden incl. reis/verblijf | 14.992 | | 18.935 |
| Vrijwilligersvergoeding | 1.490 | | 2.460 |
| Kantinekosten | 960 | | 845 |
| Overige personeelskosten | -32 | | 18 |
| Inkoop cursusmateriaal | 1.527 | | 1.227 |
| Inkoop posters | - | | 89 |
| Ontwerpkosten logo en flyer | 768 | | - |
| Betaalde huur/energie | 5.000 | | 7.046 |
| Representatie | 4 | | 28 |
| Advertentiekosten | 1.224 | | - |
| Assurantie | 773 | | 766 |
| Administratiekosten Polman & Partners | 1.815 | | 1.815 |
| Kantoorbenodigdheden/contributies/ porti | 1.454 | | 1.837 |
| Aanschaf laptop | 971 | | - |
| Telefoon/internet | 1.055 | | 1.021 |
| Bankrente/kosten | 203 | | 227 |
| Parkeerkosten | 55 | | - |
| Overige kosten | <u>51</u> | | <u>20</u> |
| LASTEN | | <u>44.392</u> | <u>48.515</u> |
| Resultaat | | <u><u>-8.776</u></u> | <u><u>-6.610</u></u> |

Stichting Emerald, DEN HAAG

TOELICHTING

Personeel

In 2018 was er één persoon op parttimebasis in loondienst werkzaam.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald door saldering van de baten met de lasten hiervan over het verslagjaar. Een en ander met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. De winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen en diensten zijn geleverd, c.q. zijn verricht. De verliezen op transacties worden verantwoord in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn .

| | <u>2018</u> € | <u>2017</u> € |
|-------------------------|------------------|------------------|
| Overige reserves | | |
| Saldo per 1 januari | 120.794 | 127.404 |
| Resultaat boekjaar | <u>-8.776</u> | <u>-6.610</u> |
| Saldo per 31 december | <u>112.018</u> | <u>120.794</u> |