

Stichting Emerald

**Financieel jaarverslag
2019**

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, 14 september 2020

Geachte bestuursleden,

Ingevolge uw opdracht hebben wij het financieel jaarverslag 2019, van uw stichting opgesteld.

Onze werkzaamheden waren erop gericht om, op basis van door u gevoerde administratie en verstrekte gegevens, het financieel jaarverslag 2019 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 2019 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 € 8.333,-- tegenover een nadelig resultaat van € 8.776,-- over 2018. Voor een specificatie hiervan verwijs ik u naar resultatenrekening elders in dit verslag.

Stichting Emerald, DEN HAAG

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

Activa

	<u>2019</u>		<u>2018</u>	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Voorraad</i>				
Voorraad boeken en banden		24.883		25.651
<i>Vorderingen</i>				
Nog te ontvangen cursusgelden	2.645		915	
Vooruitbetaalde kosten	399		-	
Waarborgsom huur	<u>200</u>		<u>200</u>	
		3.244		1.115
<i>Liquide middelen</i>				
Kasgeld	311		190	
Rekening-courant ING	1.457		2.900	
Spaarrekening ING	<u>99.154</u>		<u>108.154</u>	
		<u>100.922</u>		<u>111.244</u>
		<u>129.049</u>		<u>138.010</u>

Passiva

Eigen vermogen				
Magenta fonds	21.383		21.383	
Overige reserves	103.685		112.018	
Voorziening kantoorapparatuur	1.250		1.250	
Studentenfonds	<u>287</u>		<u>287</u>	
		126.605		134.938
Kortlopende schulden en overlopende passiva				
Loonheffing	231		229	
Vooruit ontvangen cursusgelden	-		765	
Overige schulden	<u>2.213</u>		<u>2.078</u>	
		<u>2.444</u>		<u>3.072</u>
		<u>129.049</u>		<u>138.010</u>

RESULTATENREKENING OVER 2019

	<u>2019</u>		<u>2018</u>	
	€	€	€	€
Cursusgelden	39.110		33.091	
Verkoop boeken	1.432		2.584	
Doorberekende cursusmaterialen	404		895	
Voorraadmutatie boeken en banden	<u>-768</u>		<u>-954</u>	
BATEN		40.178		35.616
Personeelskosten	12.318		12.082	
Diensten derden incl. reis/verblijf	18.591		14.992	
Vrijwilligersvergoeding	1.375		1.490	
Kantinekosten	795		960	
Overige personeelskosten	-27		-32	
Inkoop cursusmateriaal	52		1.527	
Ontwerpkosten logo en flyer	-		768	
Betaalde huur/kosten verhuizing	9.532		5.000	
Representatie	78		4	
Advertentiekosten	-		1.224	
Assurantie	794		773	
Administratiekosten Polman & Partners	1.815		1.815	
Kantoorbenodigdheden/contributies/ porti	976		1.454	
Aanschaf laptop	-		971	
Onderhoud computers	436		-	
Telefoon/internet	1.383		1.055	
Bankrente/kosten	269		203	
Parkeerkosten	36		55	
Overige kosten	<u>88</u>		<u>51</u>	
LASTEN		<u>48.511</u>		<u>44.392</u>
Resultaat		<u>-8.333</u>		<u>-8.776</u>

Stichting Emerald, DEN HAAG

TOELICHTING

Personeel

In 2019 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>2019</u> €	<u>2018</u> €
Overige reserves		
Saldo per 1 januari	112.018	120.794
Resultaat boekjaar	<u>-8.333</u>	<u>-8.776</u>
Saldo per 31 december	<u>103.685</u>	<u>112.018</u>