



Stichting Emerald
Financieel jaarverslag
2021



INHOUDSOPGAVE

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



Stichting Emerald
Nassau Dillenburgstraat 13
2596 AB DEN HAAG

Wijk bij Duurstede, 4 augustus 2022

Geachte bestuursleden,

Ingevolge uw opdracht hebben wij het financieel jaarverslag 2021, van uw stichting opgesteld.

Onze werkzaamheden waren erop gericht om, op basis van door u gevoerde administratie en verstrekte gegevens, het financieel jaarverslag 2021 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 2021 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 € 3.666,-- tegenover een nadelig resultaat van € 8.215,-- over 2020. Voor een specificatie hiervan verwijs ik u naar resultatenrekening elders in dit verslag.

Stichting Emerald, DEN HAAG

BALANS PER 31 DECEMBER 2021

Activa

	<u>2021</u>		<u>2020</u>	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Voorraad</i>				
Voorraad boeken en banden		23.186		24.073
<i>Vorderingen</i>				
Nog te ontvangen cursusgelden	-		1.925	
Nog te ontvangen NOW subsidie	1.585		2.418	
Nog te ontvangen ziekgeld	450		-	
Vooruitbetaalde kosten	<u>-</u>		<u>50</u>	
		2.035		4.393
<i>Liquide middelen</i>				
Kasgeld	311		311	
Rekening-courant ING	5.104		3.571	
Spaarrekening ING	<u>85.154</u>		<u>87.153</u>	
		<u>90.569</u>		<u>91.035</u>
		<u>115.790</u>		<u>119.501</u>
Passiva				
Eigen vermogen				
Magenta fonds	21.383		21.383	
Overige reserves	91.804		95.470	
Voorziening kantoorapparatuur	1.250		1.250	
Studentenfonds	<u>287</u>		<u>287</u>	
		114.724		118.390
Kortlopende schulden en overlopende passiva				
Loonheffing	159		204	
Overige schulden	<u>907</u>		<u>907</u>	
		<u>1.066</u>		<u>1.111</u>
		<u>115.790</u>		<u>119.501</u>

RESULTATENREKENING OVER 2020

	<u>2021</u>		<u>2020</u>	
	€	€	€	€
Cursusgelden	-		-	
Verkoop boeken	1.756		1.992	
Doorberekende cursusmaterialen	-		-	
Voorraadmutatie boeken en banden	<u>-887</u>		<u>-810</u>	
BATEN		869		1.182
Personeelskosten	5.434		7.854	
NOW subsidie	-7.666		-8.470	
Diensten derden incl. reis/verblijf	-		1.984	
Vrijwilligersvergoeding	-		1.500	
Kantinekosten	41		32	
Overige personeelskosten	-37		98	
Inkoop cursusmateriaal	-		193	
Betaalde huur/kosten verhuizing	-		431	
Representatie	-		30	
Betalingsverschil cursusgelden	-		-80	
Afboeking debiteuren	1.925		-	
Assurantie	825		812	
Administratiekosten Polman & Partners	2.114		1.815	
Honoraria adviseurs	-		666	
Kantoorbenodigdheden/contributies/ porti	803		1.313	
Telefoon/internet	909		852	
Bankrente/kosten	187		159	
Parkeerkosten	-		8	
Overige kosten	<u>-</u>		<u>200</u>	
LASTEN		<u>4.535</u>		<u>9.397</u>
Resultaat		<u><u>-3.666</u></u>		<u><u>-8.215</u></u>

Stichting Emerald, DEN HAAG

TOELICHTING

Personeel

In 2021 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>2021</u> €	<u>2020</u> €
Overige reserves		
Saldo per 1 januari	95.470	103.685
Resultaat boekjaar	<u>-3.666</u>	<u>-8.215</u>
Saldo per 31 december	<u><u>91.804</u></u>	<u><u>95.470</u></u>