Jaarverslag

2023

HemianopsieStichting

CONCEPT

Inhoud

Algemeen

Onderdeel	Pagina
Werkzaamheden	3
De Stichting	4

Jaarrekening

Onderdeel	Pagina
Balans per 31 december 2023	5
Staat van baten en lasten over 2023	6
Toelichting	7 - 9

Mevr. Mr. drs. B. Pals
Belastingadviseur
Keizer Karelweg 118
1185 HZ Amstelveen
tel: 0206412759 | beconnr. 435077

PALS ADVIES

Aan het bestuur van
HemianopsieStichting
Doorninkstraat 26
3815 NX Amersfoort

Amstelveen
februari 2024

Betreft

Jaarverslag 2023

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij u verslag uit omtrent de uitkomsten van onze werkzaamheden welke wij met betrekking tot het boekjaar 2023 hebben verricht.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens.

De balans per 31 december 2023, de staat van baten en lasten over 2023 en de toelichtingen hierop, welke tezamen de jaarrekening vormen, zijn in dit verslag opgenomen.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn gaarne bereid nadere toelichtingen te geven.

Hoogachtend,

Mevr. Mr. drs. B. Pals

De Stichting

1 Algemeen

De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Amersfoort onder nummer 58099255.

Het Rechtspersonen en Samenwerkingsverbanden Informatienummer (RSIN) is 852873232.

De Stichting is gevestigd te Amersfoort.

2 Doelstelling en beleid

De doelstelling luidt als volgt:

Het doel van de HemianopsieStichting is om het visuele functioneren van personen met gezichtsveld defecten als gevolg van hersenbeschadiging zoveel mogelijk te verbeteren door middel van het aanbieden van een visuele computertraining en zodoende het welzijn van personen met deze defecten zoveel mogelijk te verbeteren.

3 Het bestuur

Het bestuur van de HemianopsieStichting is het afgelopen jaar eenmaal per kwartaal bijeen geweest. Het algemene bestuur bestond in 2023 uit de volgende leden:

- Voorzitter: dr. A. van den Berg, biofysicus
- Secretaris: dr. K.V. Haak, neurowetenschapper
- Penningmeester: prof. dr. R.J.A. van Wezel, neurofysioloog

4 Algemeen Nut Beogende Instelling ANBI

De stichting wordt aangemerkt als een ‘Algemeen Nut Beogende instelling’.

Jaarrekening

Balans per 31 december 2023

(na verwerking exploitatiesaldo)

in euro's	31-dec-23	31-dec-22
Activa		
Vaste activa	2	2
Vlottende activa		
Debiteuren	0	0
Overlopende activa	0	0
Liquide middelen	1.487	45.954
Totaal activa	1.489	45.956
Passiva		
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	0	0
Algemene reserve	695	37.633
Kortlopende schulden		
Loonheffing	0	0
Lening o/g	163	7.995
Overlopende passiva	631	328
Totaal passiva	1.489	45.956

Staat van baten en lasten over 2023

in euro's	2023	2022
Baten		
Omzet	0	0
Donaties	1.000	50.000
Totaal baten	1.000	50.000
Lasten		
Afschrijving	0	0
Loonkosten		
Inhuur werk derden	37.047	3.128
Huisvestingskosten	0	0
Overige algemene kosten	809	1.429
Rentelasten	81	322
Totaal lasten	37.937	4.879
Exploitatie-resultaat	-36.937	45.121

De cijfers over 2023 zijn in de jaarrekening afgerond op hele euro's. De baten bedragen € 1.000,00, de lasten exclusief aflossing en na verwerking van rente, € 303 extra overlopende kosten en de bankcorrectie bedragen € 37.937,41. Het exploitatieresultaat is € 36.937,41 negatief.

Toelichting

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor het opstellen van jaarrekeningen.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en bepaling van het exploitatiesaldo zijn gebaseerd op historische kosten.

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

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

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Toelichting Balans per 31 december 2023

Activa

Vlottende Activa

Liquide middelen

in euro's	31-dec-23	31-dec-22
ING NL07 INGB 0008 5531 60	1.487	45.954

De liquide middelen zijn terstond opeisbaar.

Eigen vermogen

Algemene reserve

Het verloop van de algemene reserve is als volgt:

in euro's	31-dec-23	31-dec-22
Stand per 1 januari	37.633	-7.488
Exploitatiesaldo	-36.938	45.121
Stand per 31 december	695	37.633

Kortlopende schulden

Lening o g

Geleend van de heer D.P. Bergsma voor investeringen en startkapitaal in de stichting.

in euro's	31-dec-23	31-dec-22
Stand per 1 januari	7.995	7.673
Rente	81	322
Aflossing en rentebetaling	-7.914	0
Stand per 31 december	163	7.995

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

HemianopsieStichting heeft per 31 december 2023 geen niet uit de balans blijkende verplichtingen. Dit is voor het concept overgenomen uit 2022 en dient te worden bevestigd.

Conceptstatus en controlepunten

Het verschil van € 30,00 tussen het berekende saldo uit de transactieregels en het handmatig opgenomen banksaldo is conform instructie als negatieve correctie op de overige algemene kosten verwerkt. Het banksaldo bedraagt daardoor € 1.486,85.

Over 2023 is € 81,00 rente op de lening verwerkt. Na de betaling van € 7.913,50 resteert op basis van de afgeronde beginstand een berekende schuld van € 162,50, in de balans afgerond op € 163.

Betalingen met RD- en DBDecla-referenties en factuur 2306D06BHO (€ 37.047,18) zijn voorlopig als inhuur werk derden verwerkt. De onderliggende declaraties en facturen zijn nodig om de rubricering en periodeafgrenzing te bevestigen.

Conform opgave is € 303 volledig als extra kosten van 2023 verwerkt en toegevoegd aan de bestaande overlopende passiva van € 328. De overlopende passiva bedragen daardoor per 31 december 2023 € 631. Vaste activa (€ 2), adres, ANBI-status en het ontbreken van niet uit de balans blijkende verplichtingen moeten vóór vaststelling worden bevestigd.

Na verwerking van rente, de volledige € 303 extra kosten en de bankcorrectie bedraagt het exploitatieresultaat € 36.937,41 negatief. Door afronding en aansluiting op de balans is de reservemutatie op hele euro’s € 36.938 negatief.