

FINANCIËEL JAARVERSLAG 2023

STICHTING ONTWIKKELING THERAPEUTICUM AQUAMARIJN

Algemeen

De stichting is opgericht 31 oktober 2008 en gevestigd op het adres Onder de Linden 21-9 te Arnhem.

Organisatiestructuur

In het handelsregister ingeschreven bestuurders van de stichting per 31.12.2023:

- De heer G. Jager (voorzitter)
- Mevrouw E. de Bruijn
- De heer R.L.C. Palant

Doel en activiteiten

De activiteiten van de Stichting hebben als doelstelling: de bevordering van antroposofische gezondheidszorg in de regio Arnhem; In het document 'Beleid Deelnemersbijdrage' (zie website) is de doelstelling nader uitgewerkt en is aangegeven waarvoor de financiën van de Stichting kunnen worden aangewend.

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2023 geen personeelsleden in dienst.

KENGETALLEN

Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de stichting in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. Current ratio: Vlottende activa (voorraden, debiteuren bankrekeningen en kasgeld) gedeeld door kort vreemd vermogen (crediteuren en overige schulden). Als de uitkomst hoger is dan 1, kun je voorlopig aan je betalingsverplichtingen voldoen. Liefst is de uitkomst tussen 1 en 2. Bij een current ratio hoger dan 2 heb je veel liquiditeit, die je wellicht beter in je bedrijf kunt investeren. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Current ratio					
vlottende activa/kortlopende schulden	0,20	0,26	0,68	0,91	0,90

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de stichting in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteit hoe beter, maar een solvabiliteit tussen 25% en 40% wordt als gezond beschouwd. De stichting heeft per 31.12.2023 een negatief eigen vermogen van 7,63%. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Solvabiliteit					
Eigen vermogen/balanstotaal	-7,63	63,22	66,82	78,32	76,90

Begroting en realisatie per 31.12.2023

Overzicht van de begroting zoals opgenomen in het jaarplan en de daadwerkelijke uitgaven

		Begroting 2023	Realisatie 2023	Vershil Begroting- Realisatie 2023	Realisatie 2022
GBR-code	INKOMSTEN				
8300	deelnemersbijdrage	€ 30.000	€ 32.540	-€ 2.540	€ 31.917
8400	schenkingen	€ 0	€ 100	-€ 100	€ 100
4505	Rentebaten	€ 0	€ 1	-€ 1	€ 0
4506	Dividend	€ 4.500	€ 2.981	€ 1.519	€ 4.324
	Totale inkomsten	€ 34.500	€ 35.622	-€ 1.122	€ 36.341
	UITGAVEN				
4015	Financiële bijdrage Beheer	€ 11.667	€ 11.667	€ 0	€ 12.778
4016	Bijdr.aan beheer schenking	€ 1.000	€ 1.000	€ 0	€ 1.000
4007	Bijdr. aan beheer PR	€ 650	€ 460	-€ 190	€ 447
4008	Bijdr. aan beheer coördinatie	€ 7.000	€ 7.634	€ 634	€ 6.879
4011	Bijdr. aan beheer administratie	€ 2.375	€ 2.613	€ 238	€ 2.340
4006	Bijdr. aan beheer Aquavisie	€ 1.250	€ 843	-€ 407	€ 1.230
4005	Aquatinten	€ 3.500	€ 3.059	-€ 441	€ 3.190
4004	Deelnemersgroep	€ 100	€ 0	-€ 100	€ 0
4003	Tentoonstellingsgroep	€ 150	€ 174	€ 24	€ 144
4001	Jaarfeesten	€ 500	€ 769	€ 269	€ 616
4002	Storting in Therapiefonds	€ 4.000	€ 4.000	€ 0	€ 4.000
4010	Vrijwilligersbeleid	€ 500	€ 0	-€ 500	€ 0
4121	Mailing patiënten	€ 4.000	€ 3.706	-€ 294	€ 4.212
4012	Studie- en opleidingskosten	€ 1.000	€ 1.438	€ 438	€ 0
4013	Nieuwe Initiatieven	€ 1.000	€ 960	-€ 40	€ 0
4230	representatie bestuur	€ 750	€ 810	€ 60	€ 945
4410	Contributie NVAZ	€ 300	€ 466	€ 166	€ 290
4502	bankprovisie en bankkosten	€ 400	€ 430	€ 30	€ 374
4470	Overige algemene kosten	€ 300	€ 738	€ 438	€ 374
4231	Symposium afscheid Hans	€ 2.500	€ 0	-€ 2.500	€ 6.617
	Totale uitgaven	€ 42.942	€ 40.767	-€ 2.175	€ 45.436
	Saldo	-€ 8.442	-€ 5.145		-€ 9.095
4503	beleggingsresultaten		-€ 46.335		
	Saldo na beleggingsresultaat	-€ 8.442	-€ 51.480		-€ 9.095

De toelichting op de realisatie van de begroting

GBR-code	GBR-titel	Toelichting
4002	Storting in Therapiefonds	De voorziening Therapiefonds wordt gebruikt voor patiënten, die een beroep doen op het therapiefonds. Er is in 2023 2x een storting van €2.000 geweest.
4007	Bijdr. aan beheer PR	Conform het beleid deelnemersbijdrage en de financiële overeenkomst tussen bestuur en team van artsen/therapeuten, levert stichting ontwikkeling een financiële bijdrage van 25% van de kosten van PR/communicatie aan stichting beheer.
4008	Bijdr. aan beheer coördinatie	Conform het beleid deelnemersbijdrage en de financiële overeenkomst tussen bestuur en team van artsen/therapeuten, levert stichting ontwikkeling een financiële bijdrage van 100% van de kosten voor de coördinatie aan stichting beheer.
4011	Bijdr. aan beheer administratie	Conform het beleid deelnemersbijdrage en de financiële overeenkomst tussen bestuur en team van artsen/therapeuten, levert stichting ontwikkeling een financiële bijdrage van 25% van de kosten voor de administratie aan stichting beheer.
4006	Bijdr. aan beheer Aquavisie	Conform het beleid deelnemersbijdrage en de financiële overeenkomst tussen bestuur en team van artsen/therapeuten, levert stichting ontwikkeling een financiële bijdrage van 50% van de kosten voor de aquavisie aan stichting beheer.
4121	Mailing patiënten	Op deze grootboekrekening staan de deelnemersbijdragebrief en de herinneringsbrief 2023.
4470	Overige algemene kosten	Hier staan bloemen voor de commissie lief en leed en het seizoentafeltje en kosten 2023 voor het boekhoudprogramma.

Balans per 31.12.2023

		31.12.2023	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2022
GRB-code	Activa	Debet	Credit	Debet	Credit
1100	Triodos NL06 TRIO 0197 6151 20	€ 2.221		€ 2.067	
1101	Triodos NL56 TRIO 2004 0258 62	€ 4.364		€ 4.963	
1104	Triodoscertificaten	€ 24.047		€ 70.382	
1300	Debiteuren	€ 39			
	Passiva				
	Stichtingskapitaal				
	Stand per 1 januari	€ 48.943			
	resultaat	€ -51.480			
2000	stand per 31 december	€ -2.537	€ 2.537		€ 48.943
2004	Voorziening therapiefonds		€ 852		€ 1.791
1600	Crediteuren		€ 32.356		€ 26.678
	Totalen	€ 33.208	€ 33.208	€ 77.412	€ 77.412

Toelichting op de balans

GBR-code	GBR-titel	Toelichting
2000	Stichtingskapitaal	De stichting heeft per 31.12.2023 een negatief eigen vermogen van €-2.537
2004	Voorziening therapiefonds	De voorziening wordt gebruikt voor patiënten, die een beroep doen op het therapiefonds. De hoogte van de voorziening is gebaseerd op de gemiddelde te verwachten uitkering. Bij iedere begroting wordt besloten of de voorziening aangevuld moet worden. In 2023 bedroegen de kosten € 4.939,05. Er is in maart een inleg van €2.000 geweest en er is in oktober een inleg van €2.000 geweest. Het saldo per 31.12.2023 bedraagt € 851,51
1600	Crediteuren	De post crediteuren bestaat uit € 31.096 te betalen aan Stichting Beheer als bijdrage aan de kosten van 2022 en 2023 en een paar kleine bedragen, die begin 2024 zijn betaald.