

Jaarrekening 2024

PostCovidNL te Amersfoort

Vastgesteld en goedgekeurd dd

A. Balans per 31 december 2024

(in hele euro's)

ACTIVA	per 31 december 2024
Vlottende activa	
Vorderingen	#VERW!
Liquide middelen	578.475
Totaal vlottende activa	#VERW!
Totaal activa	#VERW!
PASSIVA	
Reserves	98.715
Schulden	
kortlopende schulden en overlopende passiva	480.779
Totaal passiva	579.495
	#VERW!

B. Staat van baten en lasten 2024

(in hele euro's)

	2024	Begroting 2024
1. Subsidie Longfonds	600.000	600.000
2. Projectsubsidies	177.436	361.013
3. Bedrijven	27.500	26.372
4. Donateurs	9.865	42.500
5. Eenmalige giften	7.294	8.000
6. Bijzondere baten	4.111	-
SOM DER BATEN	826.206	1.037.885
LASTEN		
6. Personele en materiële kosten		
5.1 Personele kosten	470.431	391.400
5.2 Huisvestingskosten	18.610	20.000
5.3 Kantoorkosten	653	1.000
5.4 Algemene kosten	8.536	67.500
	498.230	479.900
7. Automatiseringskosten	1.982	-
8. Doelbesteding	226.877	378.000
SOM VAN DE LASTEN	727.089	857.900
SALDO VOOR FINANCIËLE BATEN EN LASTEN	99.117	179.985
Saldo financiële baten en lasten	-402	-
SALDO BATEN EN LASTEN	98.715	179.985
Bestemming saldo van baten en lasten		
Toevoeging / onttrekking aan:		
- Continuïteitsreserve	98.715	
	98.715	

C. Algemene toelichting

Algemene toelichting

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de 'Richtlijn organisaties zonder winststreven' die is uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving (RJkc1).

De statutaire naam is PostCovidNL. De stichting is gevestigd te Amersfoort.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Schattingen bij de toepassing van de grondslagen van waardering en resultaatbepaling.

De opstelling van de jaarrekening vereist dat de directie oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft. Indien het voor het inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Boekjaar

Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's de functionele valuta van de stichting.

Continuïteit van de activiteiten

De jaarrekening is opgesteld op basis van de continuïteitsveronderstelling.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten vorderingen onder financiële vaste activa, vlottende activa, liquide middelen en schulden. Alle financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, inclusief direct toerekenbare transactiekosten. Na de eerste opname worden financiële instrumenten gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Grondslagen voor de waardering van de activa en passiva

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en eventuele cumulatieve bijzondere waardeverminderingverliezen. De afschrijving is lineair en gebaseerd op de verwachte gebruiksduur rekening houdend met de restwaarde. Onroerend goed wordt gewaardeerd tegen taxatie waarde.

Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa opgenomen leningen u/g worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele

Vorderingen en liquide middelen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde en bestaan uit kas- en banktegoeden.

Eigen vermogen

Continuïteitsreserve

De continuïteitsreserve wordt gevormd door het resultaat.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen

Overige schulden en overlopende passiva

Schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Na eerste verwerking worden schulden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor bepaling van het saldo van baten en lasten

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden slechts genomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten, verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Het saldo van baten en lasten wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Projectsubsidies worden verantwoord nadat besteding van de gelden heeft plaatsgevonden. De projectkosten zijn toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Voorzienbare verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden meegenomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden en wordt voldaan aan de voorwaarden voor het opnemen van voorzieningen.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

D. Toelichting op balans

ACTIVA

Vorderingen

Debiteuren

BTW

31-12-2024

#VERW!

#VERW!

Totaal vorderingen

#VERW!

Liquide middelen

ABN AMRO rekening courant

578.475

Totaal liquide middelen

578.475

Reserves en fondsen

Continuïteitsreserve

Saldo per 1 januari

-

Resultaat boekjaar

98.715

Saldo per 31 december

98.715

Passiva

31-12-2024

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Crediteuren

68.101

Reservering vakantiegeld/ dagen

15.779

Loonheffingen/ premies SV

22.236

Te betalen pensioenlasten

9.794

Te betalen netto lonen

60

Nog te ontvangen facturen

-

Vooruitontvangen bedragen

364.809

Totaal kortlopende schulden

480.779

Ad Reservering vakantiegeld/dagen

Dit betreft het saldo aan verplichtingen ten opzichte van het personeel wegens opgebouwde rechten aan vakantiegeld en vakantiedagen.

E. Toelichting op staat van baten en lasten

BATEN	2024	Begroting 2024
Bijdrage Longfonds	600.000	600.000
<i>Projectsubsidies</i>		
1. PGO Instellingssubsidie	78.150	75.000
2. Patiëntenparticipatie consortium	99.286	115.333
3. Consortium disseminatie	-	40.000
4. Voor Elkaar! Subsidie	-	130.680
Totaal Projectsubsidies	177.436	361.013
Bedrijven	27.500	26.372
<i>Donateurs</i>		
Particuliere donateurs	9.765	7.500
Zakelijke donateurs	100	35.000
Totaal Donateurs	9.865	42.500
Eenmalige giften	7.294	8.000
Bijzondere baten	4.111	-
LASTEN	2024	Begroting 2024
<i>Personele kosten</i>		
Salarissen, sociale lasten en pensioenen	362.799	220.400
Reiskosten	2.479	5.000
Inhuur derden	98.823	162.000
Overige Personeelskosten	6.329	4.000
Totaal personele kosten	470.431	391.400
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur- en servicekosten	18.610	20.000
<i>Kantoorkosten</i>		
Totaal kantoorkosten	653	1.000
<i>Algemene kosten</i>		
Representatie	140	-
Telefoon etc.	1.118	1.000
Verzekeringen	7.163	7.000
Diversen	115	59.500

Totaal algemene kosten	8.536	67.500
<i>Automatiseringskosten</i>		
ICT Beheer	1.982	-
Totaal automatiseringskosten	1.982	-
<i>Doelbesteding</i>		
Public Affairs/Public Relations	47.565	57.000
Abonnementen	2.000	3.000
Materialen	172	20.000
Bijeenkomsten	24.860	28.000
Campagnes	110.409	100.000
Consortium Patiëntenparticipatie	15.236	115.000
Consortium disseminatie	-	40.000
Webshop	7.541	-
Online Platformen	19.095	15.000
Totaal doelbesteding	226.877	378.000
Bankkosten	402	-

F. OVERIGE GEGEVENS

Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

Verwerking resultaat 2024

Het resultaat over 2024 is € 98.715

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening 2024 is door de directie vastgesteld en goedgekeurd op

Amersfoort,

Namens PostCovidNL

J. van Caulil

Voorzitter bestuur

A.T. Eijnhoven - Van Ophem

Penningmeester

D. de Haen

Directeur

Nr.	Niv.	Saldo	Verschil	Balans vorig jaar
10350		578.474,56	578.474,56	
10350	4	578.474,56	578.474,56	
10599	5	578.474,56	578.474,56	
10999	6	578.474,56	578.474,56	
12000		25,00	25,00	
12001		0,00		
12003		0,00		
12099	3	25,00	25,00	
12199	4	25,00	25,00	
12499	5	25,00	25,00	
13998	6	25,00	25,00	
13999	7	578.499,56	578.499,56	
15000		-68.101,05	-68.101,05	
15099	4	-68.101,05	-68.101,05	
15200		-7.891,34	-7.891,34	
15300		-6.704,25	-6.704,25	
15350		-1.183,70	-1.183,70	
15400		0,00		
15450		0,00		
15499	4	-15.779,29	-15.779,29	
15900		0,00		
15901		0,00		
15998	4	0,00		
15999	5	-83.880,34	-83.880,34	
17000		-4.998,37	-4.998,37	
17100		1.583,52	1.583,52	
17200		4.410,00	4.410,00	
17999	4	995,15	995,15	
18300		0,00		
18400		0,00		
18700		-22.236,00	-22.236,00	
18750		-9.794,08	-9.794,08	
18998	4	-32.030,08	-32.030,08	
18999	5	-31.034,93	-31.034,93	
21000		-59,95	-59,95	
25902		-364.808,85	-364.808,85	
25998	5	-364.868,80	-364.868,80	
25999	6	-479.784,07	-479.784,07	
39999	7	-479.784,07	-479.784,07	
39999	9	98.715,49	98.715,49	0,00
40000		216.693,10	216.693,10	
40090		7.254,18	7.254,18	
40100		17.630,23	17.630,23	
40120		18.342,75	18.342,75	
40130		10.388,41	10.388,41	
40199	5	270.308,67	270.308,67	
40200		101,60	101,60	
40201		84,00	84,00	
40260		355,49	355,49	

40299	5	541,09	541,09
40300		52.601,08	52.601,08
40350		1.183,70	1.183,70
40360		0,00	
40400		35.469,66	35.469,66
40499	5	89.254,44	89.254,44
40500		2.432,00	2.432,00
40550		743,91	743,91
40700		1.938,11	1.938,11
40710		350,15	350,15
40900		1.197,90	1.197,90
40930		98.823,42	98.823,42
40950		4.841,36	4.841,36
40997		1.425,80	1.425,80
40998		-1.425,80	-1.425,80
40999	5	110.326,85	110.326,85
40999	6	470.431,05	470.431,05
42000		9.941,69	9.941,69
42040		8.668,59	8.668,59
42999	6	18.610,28	18.610,28
43400		652,69	652,69
43600		1.118,31	1.118,31
43800		7.163,36	7.163,36
44999	6	8.934,36	8.934,36
47000		1.981,54	1.981,54
47999	6	1.981,54	1.981,54
48030		139,92	139,92
48040		114,69	114,69
49020		47.564,50	47.564,50
49998	6	47.819,11	47.819,11
49999	7	547.776,34	547.776,34
63001		2.000,00	2.000,00
63002		171,57	171,57
63003		24.820,09	24.820,09
63004		110.409,14	110.409,14
63005		15.235,53	15.235,53
63007		7.540,55	7.540,55
63099	5	160.176,88	160.176,88
64999	7	160.176,88	160.176,88
70010		19.095,47	19.095,47
70099	4	19.095,47	19.095,47
70299	5	19.095,47	19.095,47
75030		39,94	39,94
75099	5	39,94	39,94
79998	6	19.135,41	19.135,41
79999	7	19.135,41	19.135,41
79999	8	727.088,63	727.088,63
81000		-7.293,59	-7.293,59
81010		-9.765,00	-9.765,00
81017		-4.111,36	-4.111,36

81018	3	-21.169,95	-21.169,95	
81298	4	-21.169,95	-21.169,95	
81498	5	-21.169,95	-21.169,95	
81500		-100,00	-100,00	
81518	4	-100,00	-100,00	
81999	5	-100,00	-100,00	
84010		-78.150,00	-78.150,00	
84050		-27.500,00	-27.500,00	
84060		-600.000,00	-600.000,00	
84070		-99.286,09	-99.286,09	
85298	5	-804.936,09	-804.936,09	
86999	6	-826.206,04	-826.206,04	
89999	7	-826.206,04	-826.206,04	
89999	8	-826.206,04	-826.206,04	
90110		401,92	401,92	
90199	6	401,92	401,92	
91999	7	401,92	401,92	
91999	8	401,92	401,92	
99999	9	-98.715,49	-98.715,49	0,00