Stichting Vrienden van het Nederlands Herseninstituut

Jaarrekening 2017

Jaarrekening 2017 Stichting Vrienden van het Nederlands Herseninstituut

Inhoudsopgave	Blz.

1	Algemene Toelichting en vaststelling jaarrekening 2017	3
2	Balans	4
3	Exploitatierekening	5
4	Toelichting Balans	6
5	Toelichting Exploitatierekening	8

Jaarrekening 2017 Stichting Vrienden van het Nederlands Hersenınstituut

Toelichting

Algemeen

De Stichting Vrienden van het Nederlands Hersenınstituut is een voortzetting van de vroegere Stichting tot Ondersteuning van de Hersenbank

Waarderingsgrondslagen voor de Balans

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Baten en lasten worden verantwoord in het jaar waar zij betrekking op hebben
Alle bedragen in deze jaarrekening zijn in euro s weergegeven

Bestuurssamenstelling

Prof dr J C Stoof	voorzitter
Mr J D Kleyn	secretaris
Prof dr P R Roelfsema	penningmeester
Mevr Prof dr H M Dupuis	lid
Prof dr P J Lucassen	lid

Vaststelling jaarrekening 2017

Het bestuur van de Stichting Vrienden van het Nederlands Hersenınstituut stelt de jaarrekening 2017 vast en besluit het resultaat ter grootte van € 4 061 toe te voegen aan de Algemene Reserve

Prof dr J C Stoof
voorzitter

Mr J D Kleyn
secretaris

Prof dr P R Roelfsema
penningmeester

Eindbalans jaar tot heden na resultaatsbestemming

€ x 1

		31-12-2017	31-12-2016	Mutatie
Vlottende activa	Te vorderen bedragen	2.182	7.948	-5.766
	Overlopende activa	0	0	0
		2.182	**7.948**	**-5.766**
Liquide middelen	Spaarrekeningen	4.001.774	3.993.090	8.684
	Rekening courant	62.147	58.667	3.480
		4.063.921	**4.051.757**	**12.164**
Totaal Activa		**4.066.103**	**4.059.705**	**6.398**
Algemene Reserve	Algemene Reserve 01-01	**635.701**	**517.081**	118.620
	Resultaat boekjaar	**4.061**	**114.620**	-110.559
	Mutatie Bestemmingsreserves	**0**	**4.000**	-4.000
	Algemene Reserve 31-12	**639.762**	**635.701**	**4.061**
Bestemde Reserve	Hersenbank	424.004	424.004	0
	Deel fonds Hessen Israels	3.000.000	3.000.000	0
		3.424.004	**3.424.004**	**0**
Kortlopende Schulden	Nog te betalen bedragen	2.337	0	2.337
	Overlopende passiva	0	0	0
		2.337	**0**	**2.337**
Totaal Passiva		**4.066.103**	**4.059.705**	**6.398**

Staat van baten en lasten

€ x 1

		2017	2016	Verschil
Baten	Legaten	28.695	111.142	-82.447
	Giften	18.232	10.344	7.888
	Rente	2.917	11.402	-8.485
Totaal Baten		**49.844**	**132.888**	**-83.044**
Lasten	Subsidies en bijdragen	43.291	13.020	30.271
	Fondsenwerving	750	3.533	-2.783
	Beheerskosten	1.742	1.715	27
Totaal Lasten		**45.783**	**18.268**	**27.515**
Resultaat voor bestemming		**4.061**	**114.620**	**-110.559**

Toelichting op de Balans per 31 december 2017

Activa: Overlopende activa

€ x 1

Balans	Grootboekrekening	31-12-2017	31-12-2016
Te vorderen bedragen	Rente 4e kwartaal	2.182	7.948
Overlopende activa	Nog te factureren	0	0
	Totaal overlopende activa	**2.182**	**7.948**

De post Rente 4e kwartaal bestaat volledig uit te vorderen rente per 31 december op de lopende rekeningen.
Deze rente is volledig in het nieuwe jaar ontvangen.

Activa: Liquide middelen

€ x 1

Balans			31-12-2017	31-12-2016
Liquide middelen	Spaarrekeningen	ING Bonus Spaarrek 1165747	1.016.299	1.012.835
		ING Kwartaal Spaarrek 1165747	1.407.071	1.406.368
		ING Kwartaal Spaarrek 2167378	558.355	558.076
		ING Vermogen Spaarrek 1165747	1.020.049	1.015.811
			4.001.774	**3.993.090**
	Rekening courant	ING Zakelijk 1165747	52.080	52.884
		ING Zakelijk 2167378	10.067	5.783
			62.147	**58.667**
	Totaal Liquide Middelen per 31 december		**4.063.921**	**4.051.757**

De in het verleden toegepaste splitsing tussen benoemde bankrekeningen naar rekeningen Hersenbank en overige bankrekeningen is komen te vervallen.
Dit wordt opgevangen door, voor zover van toepassing, middels de exploitatie kosten en opbrengsten te splitsen.
De jaarlijkse uitkomst hiervan wordt gecorrigeerd op de bijdragen Hersenbank.

Toelichting op de Balans per 31 december 2017

Passiva: Publiek vermogen

€ x 1

Reserve	Omschrijving	Stand 1-1-2017	Mutaties	Resultaat verdeling	Stand 31-12-2017
Algemene reserve	Vrij besteedbaar	635.701	0	4.061	639.762
Bestemde reserve	Hersenbank	424.004	0	0	424.004
Bestemde reserve	Deel fonds Hessen Israels	3.000.000	0	0	3.000.000
	Eindtotaal	**4.059.705**	**0**	**4.061**	**4.063.766**

Algemene Reserve
De Algemene Reserve voor Resultaatsbestemming bedraagt per 31 december 2016 k€ 635. Na vaststelling van de jaarrekening en resultaatsbestemming door het bestuur van de Stichting Vrienden van het Nederlands Herseninstituut bedraagt deze k€ 639.

Bestemde Reserves en geoormerkt vermogen
De Bestemde reserve Hersenbank is met de omzetting van de Stichting Ondersteuning Hersenbank naar Stichting Vrienden van het Nederlands Herseninstituut separaat benoemd. Tot genoemde overgangsdatum (3 oktober 2013) werd deze bestemde reserve betiteld als geoormerkt vermogen voor de Nederlandse Hersenbank.

Het totale vermogen van de Stichting Vrienden van het Nederlands Herseninstituut bestaat naast het genoemde geoormerkte vermogen voor de Nederlandse Hersenbank volledig uit geoormerkt vermogen ingebracht als Fonds Hessen-Israëls.

Passiva: Kortlopende schulden

€ x 1

Balans	Grootboekrekening	31-12-2017	31-12-2016
Kortlopende Schulden	Nog te betalen bedragen	2.337	0
	Overlopende passiva	0	0
		2.337	**0**

Nog te betalen bedragen betreffen overlopende bijdragen Hersenbank.

Toelichting op de Exploitatie over 2017

Specificatie Baten

€ x 1

Exploitatie	Omschrijving	Realisatie 2017	Realisatie 2016	Verschil
Baten	Legaten	28.695	111.142	-82.447
	Giften	18.232	10.344	7.888
	Rente	2.917	11.402	-8.485
Totaal Baten		**49.844**	**132.888**	**-83.044**

Legaten :
In het verslagjaar werd een legaat ontvangen uit de nalatenschap van mevrouw L. de Boer.

Giften :
Giften hebben deels een incidenteel en deels een periodiek karakter en kunnen daardoor in mindere of meerdere mate fluctueren.

Rente :
De ontvangen rente op spaarrekeningen ligt lager dan in 2016 en benadert nu de nulgrens..
Vooralsnog is er geen zicht op het realiseren van een hogere rente opbrengst.

Specificatie Lasten

€ x 1

Exploitatie	Omschrijving	Realisatie 2017	Realisatie 2016	Verschil
Lasten	Subsidies en bijdragen	43.291	13.020	30.271
	Fondsenwerving	750	3.533	-2.783
	Beheerskosten	1.742	1.715	27
Totaal Lasten		**45.783**	**18.268**	**27.515**

Subsidies en bijdragen:
Ten behoeve van het Alzheimer Onderzoek van H. Kessels werd een ontvangen gift uitbetaald van € 100.
Ten behoeve van het onderzoek van de Groep Swaab werd een ontvangen gift uitbetaald van € 1220.
Aan reguliere onderzoeksubsidies werd een bedrag groot € 41.971 uitbetaald aan de Hersenbank.

Fondsenwerving :
Sinds september 2016 is er geen sprake meer van inzet van een fondsenwerver door het Herseninstituut.
Dit heeft geleid tot minder directe kosten.

Beheerskosten :
Beheerskosten liggen op een minimaal niveau. Hier zijn in 2017 de afwikkelingskosten van het legaat van mevr. L. de Boer in opgenomen.