



RAPPORT
INZAKE DE JAARREKENING 2023
VAN
STICHTING INSCHRIJVING OP NAAM
TE UTRECHT





INHOUDSOPGAVE

Pagina

VERSLAG

1	Opdracht	2
2	Resultaat	4
3	Financiële positie	6

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2023	10
2	Winst-en-verliesrekening over 2023	11
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12
4	Toelichting op de balans per 31 december 2023	14
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2023	16





VERSLAG



Aan het bestuur van
Stichting Inschrijving Op Naam
Mercatorlaan 1200
3502 LB Utrecht

Administratie Partners B.V.
Archimedesbaan 16A
3439 ME Nieuwegein
Tel.: 030 6081615
info@administratie-partners.nl
www.administratie-partners.nl

Kenmerk 2023
Behandeld door A.H.P.
Datum 20 maart 2024

Geachte heer Kanters,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2023 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

De jaarrekening van Stichting Inschrijving Op Naam te Utrecht is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de winst-en-verliesrekening over 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB). Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij betrouwbaar omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlands Burgerlijk Wetboek (BW) bij rechtspersonen of in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, bij natuurlijke personen. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.



De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

We verwachten u met de werkzaamheden van dienst te zijn geweest.



2 RESULTAAT

2.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2023 bedraagt negatief € 1.253 tegenover negatief € 1.974 over 2022. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2023		2022		Vershil
	€	%	€	%	€
Netto-omzet	736.883	100,0	805.842	100,0	-68.959
Kosten					
Personeelskosten	181.260	24,6	178.815	22,2	2.445
Overige bedrijfskosten	556.657	75,6	626.099	77,7	-69.442
	737.917	100,2	804.914	99,9	-66.997
Bedrijfsresultaat	-1.034	-0,2	928	0,1	-1.962
Financiële baten en lasten	-130	-	-3.003	-0,4	2.873
Buitengewone baten	-	-	101	-	-101
Buitengewone lasten	-89	-	-	-	-89
Buitengewoon resultaat	-89	-	101	-	-190
Resultaat	-1.253	-0,2	-1.974	-0,3	721



2.2 Resultaatanalyse

De ontwikkeling van het resultaat 2023 ten opzichte van 2022 kan als volgt worden geanalyseerd:

	2023		
	€	€	
<i>Factoren waardoor het resultaat toeneemt:</i>			
Afname kantoorkosten	73.623		
Toename rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.385		
Afname rentelasten en soortgelijke kosten	1.488		
			76.496
<i>Factoren waardoor het resultaat afneemt:</i>			
Afname bruto-omzetresultaat	68.959		
Toename lonen en salarissen	2.445		
Toename verkoopkosten	382		
Toename algemene kosten	3.799		
Afname buitengewoon resultaat	190		
			75.775
Toename resultaat			721

2.3 Som van de bedrijfslasten

De kosten daalden in totaliteit met 8,3%.
Per kostensoort geldt het volgende:

	2023		2022		Verschil
	€	%	€	%	€
Personeelskosten	181.260	24,6	178.815	22,2	2.445
Overige bedrijfskosten	556.657	75,4	626.099	77,8	-69.442
	737.917	100,0	804.914	100,0	-66.997



3 FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	31-12-2023		31-12-2022	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen	234.916	28,6	61.831	7,1
Liquide middelen	587.735	71,4	814.146	92,9
	<u>822.651</u>	<u>100,0</u>	<u>875.977</u>	<u>100,0</u>
PASSIVA				
Ondernemingsvermogen	654.080	79,5	655.333	74,8
Kortlopende schulden	168.571	20,5	220.644	25,2
	<u>822.651</u>	<u>100,0</u>	<u>875.977</u>	<u>100,0</u>



Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	654.080	655.333
	<u>654.080</u>	<u>655.333</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	234.916	61.831
Liquide middelen	587.735	814.146
	<u>822.651</u>	<u>875.977</u>
Af: kortlopende schulden	168.571	220.644
	<u>168.571</u>	<u>220.644</u>
Werkkapitaal	<u>654.080</u>	<u>655.333</u>

3.1 Mutatie werkkapitaal

De samenstelling en mutatie van het werkkapitaal kunnen als volgt worden geanalyseerd:

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>	<u>Mutatie</u>
	€	€	€
Vorderingen	234.916	61.831	173.085
Liquide middelen	587.735	814.146	-226.411
Kortlopende schulden	168.571	220.644	-52.073
	<u>654.080</u>	<u>655.333</u>	<u>-1.253</u>

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag bereid nadere toelichting te geven.

Hoogachtend,

ADMINISTRATIE PARTNERS B.V.

A.H. Prins



JAARREKENING





1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen	(1)			
Handelsdebiteuren		233.104		25.647
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		-		35.410
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>1.812</u>		<u>774</u>
		234.916		61.831
Liquide middelen	(2)	587.735		814.146
		<u>822.651</u>		<u>875.977</u>



2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2023

		2023		2022	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(56)		736.883		805.842
Kosten					
Personeelskosten	(7)	181.260		178.815	
Overige bedrijfskosten	(8)	556.657		626.099	
			737.917		804.914
Bedrijfsresultaat			-1.034		928
Financiële baten en lasten	(9)		-130		-3.003
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-1.164		-2.075
Belastingen			-		-
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-1.164		-2.075
Buitengewone baten	(10)	-		101	
Buitengewone lasten	(11)	-89		-	
Buitengewoon resultaat			-89		101
Resultaat			-1.253		-1.974



3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Inschrijving Op Naam (geregistreerd onder KvK-nummer 30219492) is feitelijk gevestigd op Wiersedreef 26 te Nieuwegein.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. 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.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Financiële vaste activa

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.



GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Waardeveranderingen financiële instrumenten gewaardeerd tegen reële waarde

Waardeveranderingen van financiële instrumenten die op actuele waarde gewaardeerd zijn, worden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.



4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

Activa

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>233.104</u>	<u>25.647</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>-</u>	<u>35.410</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	<u>1.812</u>	<u>774</u>
Overlopende activa		
Verzekeringen	1.371	333
Internetkosten	441	441
	<u>1.812</u>	<u>774</u>
2. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V.	248.829	249.050
ING Bank N.V.	338.906	565.096
	<u>587.735</u>	<u>814.146</u>



Passiva

3. Ondernemingsvermogen

	2023	2022
	€	€
<i>Vermogen</i>		
Stand per 1 januari	655.333	657.307
Resultaat	-1.253	-1.974
Stand per 31 december	<u>654.080</u>	<u>655.333</u>

4. Kortlopende schulden

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>47.149</u>	<u>107.988</u>

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>4.445</u>	<u>-</u>
----------------	--------------	----------

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva	<u>116.977</u>	<u>112.656</u>
---------------------	----------------	----------------

Overlopende passiva

Rente- en bankkosten	74	36
Representatiekosten	-	500
Te betalen bestuurskosten	11.555	8.063
Bureauondersteuning veilig verhuizen	519	1.100
Juridische kosten	-	1.260
Administratiekosten	1.500	2.000
Bureauondersteuning ION database	9.201	8.873
Expertgroep dossieroverdracht	-	4.800
Project toegang derden	933	900
Stimuleringsbedrag toegang derden	20.000	60.000
Vanad tweede deel	-	25.124
Vecozo toegang huisartsenpost	73.195	-
	<u>116.977</u>	<u>112.656</u>



5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2023

5. Netto-omzet

De netto-omzet is in 2023 ten opzichte van 2022 met 8,6% gedaald.

	2023	2022
	€	€
6. Netto-omzet		
Netto-omzet	736.883	805.842
Contributie	516.624	471.397
Omzet derden	45.259	159.445
Bijdrage zorgverzekeraars	175.000	175.000
	<u>736.883</u>	<u>805.842</u>
7. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	181.260	178.815
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bestuurkosten	36.295	35.563
Bureauonderst. ION database	101.733	96.643
Bureauonderst. veilig verhuizen	21.958	19.400
Project toegang derden	7.207	6.875
Roostering HAP	8.052	6.184
ION Controle zorgverzekeraars	6.015	14.150
	<u>181.260</u>	<u>178.815</u>
8. Overige bedrijfskosten		
Kantoorkosten	521.158	594.781
Verkoopkosten	5.272	4.890
Algemene kosten	30.227	26.428
	<u>556.657</u>	<u>626.099</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Drukwerk	1.610	850
Automatiseringskosten	3.000	-
Porti	2.881	3.350
Vecozo/ION database	169.144	204.719
Vecozo/Enovation veilig verhuizen	249.865	287.286
Internetkosten	2.794	2.605
ZN Project Vecozo	38.669	35.971
Stimuleringsbedrag toegang derden	-20.000	60.000
Vecozo toegang huisartsenpost	73.195	-
	<u>521.158</u>	<u>594.781</u>



	2023	2022
	€	€
<i>Verkoopkosten</i>		
Representatiekosten	3.853	3.984
Relatiegeschenken	1.419	906
	<u>5.272</u>	<u>4.890</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Administratiekosten	18.715	14.455
Juridische kosten	10.173	10.830
Verzekeringen	1.339	1.143
	<u>30.227</u>	<u>26.428</u>

9. Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.468	83
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.598	-3.086
	<u>-130</u>	<u>-3.003</u>

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Betalingsverschillen	78	83
Rente banken	1.390	-
	<u>1.468</u>	<u>83</u>

Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankkosten	1.598	1.494
Rente banken	-	1.592
	<u>1.598</u>	<u>3.086</u>

Buitengewoon resultaat

10. Buitengewone baten

Ontvangsten van onbekende debiteuren	<u>-</u>	<u>101</u>
--------------------------------------	----------	------------

11. Buitengewone lasten

Afboeking debiteuren	<u>89</u>	<u>-</u>
----------------------	-----------	----------

.....

