

**Stichting Gate 48
te Amsterdam**

***JAARREKENING
2015***

RAPPORT BETREFFENDE DE JAARREKENING 2015

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

Pagina

1. Samenstellingsverklaring	1
2. Algemeen	1
3. Financiering	2
4. Resultaat	3
5. Fiscale positie	3

JAARREKENING 2015

Balans per 31 december 2015	5
Winst- en verliesrekening over 2015	7
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling	8
Toelichting op de balans per 31 december 2015	10
Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2015	12

BIJLAGEN

Overzicht materiele vaste activa 2015	15
---------------------------------------	----

Stichting Gate 48
t.a.v. het bestuur
Postbus 16461
1001 RN Amsterdam

Amsterdam, 17 maart 2016

Geacht bestuur,

1. SAMENSTELLINGSVERKLARING

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van Stichting Gate 48 samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u. Onze werkzaamheden bestonden overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens.

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij op zorgvuldige wijze de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 BW 2.

2. ALGEMEEN

2.1. Activiteiten

De activiteiten van Stichting Gate 48 zijn het organiseren van debatten en lezingen.

2.2. Bestuur

Het bestuur bestond per het einde van het verslagjaar uit de volgende personen:

E. Grassiani
J. Straschnow
N. Roel
A. Segal

3. FINANCIERING

3.1. Kasstroomoverzicht

De liquide middelen zijn per ultimo 2015 afgenomen met € 57.732, tegenover een toename van € 67.669 in 2014.

	<u>31 december 2015</u>	<u>31 december 2014</u>
KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN		
Bedrijfsresultaat	-710	1.569
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	201	201
Mutatie eigen vermogen	0	0
Besteding uit voorzieningen	<u>0</u>	<u>0</u>
	201	201
Veranderingen in werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	0	3.139
Mutatie kortlopende schulden	<u>-58.064</u>	<u>62.865</u>
	-58.064	66.004
Ontvangen rente	0	12
Betaalde rente	-159	-117
Saldo buitengewone baten en lasten	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-159</u>	<u>-105</u>
	-58.732	67.669
KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN		
Investerings in materiële vaste activa	0	0
Desinvesteringen materiële vaste activa	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
KASSTROOM UIT FINANCIERINGSACTIVITEITEN		
Opname leningen	0	0
Opname bankkrediet	0	0
Mutatie financiële vaste activa	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
LIQUIDITEITSMUTATIE	<u><u>-58.732</u></u>	<u><u>67.669</u></u>

4. RESULTAAT

Het boekjaar is afgesloten met een verlies van € 869, tegenover een winst van € 1.463 in 2014.

4.1. Resultaatvergelijking

	2015		2014	
	€	%	€	%
Netto-omzet en andere inkomsten	61.966	100,0	45.895	100,0
Kostprijs van de omzet	0	0,0	0	0,0
Brutomarge	61.966	100,0	45.895	100,0
Personeelskosten	33.689	54,4	24.900	54,3
Kosten externen en vrijwilligers	900	1,5	6.730	14,7
Afschrijvingen	201	0,3	201	0,4
Overige bedrijfskosten	27.886	45,0	12.495	27,2
	62.676	101,2	44.326	42,3
Bedrijfsresultaat	-710	-1,2	1.569	3,4
Financiële lasten en baten	159	0,3	105	0,2
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-869	-1,4	1.464	3,2

5. FISCALE POSITIE

De stichting is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

Tot nadere toelichting zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,

M.E. van der Lugt

JAARREKENING 2015

Balans per 31 december 2015

(in euro)

ACTIEF	<u>31 december 2015</u>	<u>31 december 2014</u>
Vaste activa		
<u>Immateriële vaste activa</u>		
Website	<u>378</u>	<u>579</u>
	378	579
<u>Materiële vaste activa</u>		
Inventaris	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
Vlottende activa		
<u>Vorderingen</u>		
Op handelsdebiteuren	0	0
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
<u>Liquide middelen</u>	25.479	84.211
TOTAAL	<u><u>25.857</u></u>	<u><u>84.790</u></u>

PASSIEF	<u>31 december 2015</u>	<u>31 december 2014</u>
Eigen vermogen		
Stichtingsvermogen	16.874	15.411
Resultaat boekjaar	<u>-869</u>	<u>1.463</u>
	16.005	16.874
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		
Schulden aan leveranciers	0	0
Belastingen en premies sociale verzekeringen	803	648
Overige schulden en overlopende passiva	<u>9.049</u>	<u>67.268</u>
	9.852	67.916
TOTAAL	<u><u>25.857</u></u>	<u><u>84.790</u></u>

Winst- en verliesrekening over 2015

(in euro)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Netto-omzet	2.123	2.003
Overige inkomsten	59.843	43.892
	<u>61.966</u>	<u>45.895</u>
Kostprijs van de omzet	<u>0</u>	<u>0</u>
Bruto-bedrijfsresultaat	61.966	45.895
Personeelskosten	33.689	24.900
Externe medewerkers	900	6.730
Afschrijvingen	201	201
Overige bedrijfskosten	<u>27.886</u>	<u>12.495</u>
Som der bedrijfslasten	<u>62.676</u>	<u>44.326</u>
	-710	1.569
Rentebaten	0	12
Rentelasten	<u>159</u>	<u>117</u>
Financiële lasten en -baten	<u>159</u>	<u>105</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u><u>-869</u></u>	<u><u>1.464</u></u>

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling

Algemeen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij in de onderstaande toelichting anders is vermeld. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's 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

Materiële en immateriële vaste activa

De materiële en immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde onder aftrek van lineaire afschrijvingen op basis van de economische levensduur.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. De looptijd van de vorderingen is korter dan 1 jaar.

Overige activa en passiva

Deze worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Netto-omzet

De netto-omzet is de opbrengst van aan derden geleverde goederen en diensten onder aftrek van verleende kortingen en omzetbelasting.

De eindopbrengst van projecten wordt toegerekend aan het jaar waarin ze opgeleverd worden.

Kosten

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

Afschrijvingen

De afschrijvingen op immateriële vaste activa worden berekend op onderstaande percentages van de aanschafwaarde:

Website : 20 %

Toelichting op de balans per 31 december 2015

(in euro)

VASTE ACTIVA

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Stand 1 januari:	<u>Website</u>	<u>Totaal</u>
Aanschafwaarde	1.008	1.008
Cumulatieve afschrijvingen	429	429
Boekwaarde	<u>579</u>	<u>579</u>
Mutaties boekjaar:		
Investeringen	0	0
Afschrijvingen	201	201
	<u>-201</u>	<u>-201</u>
Stand 31 december:		
Aanschafwaarde	1.008	1.008
Cumulatieve afschrijvingen	630	630
Boekwaarde	<u>378</u>	<u>378</u>

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-dec-15</u>	<u>31-dec-14</u>
<u>Vorderingen</u>		
Op handelsdebiteuren:		
Van handelsdebiteuren is te vorderen	0	0
Voorziening voor oninbaarheid	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>	<u>31-dec-15</u>	<u>31-dec-14</u>
Nog te ontvangen subsidies	0	0
Overige vorderingen	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Liquide middelen</u>		
ING 5078975	25.479	84.211
Kas	0	0
	<u>25.479</u>	<u>84.211</u>

EIGEN VERMOGEN

Stichtingsvermogen

	<u>31-dec-15</u>	<u>31-dec-14</u>
Stand 1 januari	16.874	15.411
Bij: netto-resultaat boekjaar	<u>-869</u>	<u>1.463</u>
Stand 31 december	<u><u>16.005</u></u>	<u><u>16.874</u></u>

KORTLOPENDE SCHULDEN (ten hoogste 1 jaar)

Belastingen

Loonbelasting	<u>803</u>	<u>648</u>
	<u><u>803</u></u>	<u><u>648</u></u>

Overige schulden en overlopende passiva

Nog te betalen bedragen accountant- en administratiekosten	1.000	1.815
Vooruit ontvangen subsidies	6.588	61.825
Bruto lonen en premies sv te betalen	0	3.550
Reservering vakantiegeld	1.383	0
Overige schulden	<u>78</u>	<u>78</u>
	<u><u>9.049</u></u>	<u><u>67.268</u></u>

Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2015

(in euro)

<u>Netto-omzet</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Doorbelaste kosten	2.123	2.003
	<u>2.123</u>	<u>2.003</u>
<u>Subsidies en dergelijke inkomsten</u>		
Subsidies	59.640	43.837
Donaties en schenkingen	203	55
	<u>59.843</u>	<u>43.892</u>
<u>Kostprijs van de omzet</u>		
Inkopen diensten	0	0
Inkopen materialen algemeen	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Bruto-bedrijfsresultaat</u>	<u>61.966</u>	<u>45.895</u>
<u>Lonen en salarissen</u>		
Bruto-lonen	27.480	21.000
Mutatie vakantiegeld	1.383	0
Sociale lasten	4.826	3.900
	<u>33.689</u>	<u>24.900</u>
<u>Kosten externen en medewerkers</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Werkzaamheden door derden	0	6.050
Vrijwilligers	900	680
	<u>900</u>	<u>6.730</u>
<u>Afschrijvingen</u>		
Immateriële vaste activa:		
Website	201	201
	<u>201</u>	<u>201</u>

Overige bedrijfskosten

Personeelskosten	517	1.102
Inventariskosten	1.323	10
Huisvestingskosten	0	0
Kantoorkosten	1.763	938
Verkoopkosten	21.858	6.810
Vervoerskosten	181	743
Algemene kosten	2.244	2.892
	<u>27.886</u>	<u>12.495</u>

De nadere specificatie van de overige bedrijfskosten luidt als volgt:

Personeelskosten

Kantinekosten	517	702
Overige personeelskosten	0	400
	<u>517</u>	<u>1.102</u>

Inventariskosten

Kleine aanschaffingen	1.323	10
Onderhoud inventaris	0	0
	<u>1.323</u>	<u>10</u>

Huisvestingskosten

Huur en servicekosten	0	0
Overige huisvestingskosten	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

<u>Kantoorkosten</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	405	56
Automatisering	238	52
Portokosten	239	216
Telefoonkosten	690	539
Overige kantoorkosten	191	75
	<u>1.763</u>	<u>938</u>
 <u>Verkoopkosten</u>		
Drukwerk en grafisch ontwerp	653	1.373
Reis- en verblijfskosten	10.191	1.342
Onderhoud website	1.270	907
Vergaderkosten	1.345	687
Fondsenwerving	8.399	2.501
	<u>21.858</u>	<u>6.810</u>
 <u>Vervoerskosten</u>		
Kilometervergoedingen	0	0
Overige vervoerskosten	181	743
	<u>181</u>	<u>743</u>
 <u>Algemene kosten</u>		
Accountants-, administratie- en advieskosten	2.255	2.858
Contributies en abonnementen	0	15
Overige algemene kosten	-11	19
	<u>2.244</u>	<u>2.892</u>
 <u>Financiële lasten en -baten</u>		
Betaalde rente en bankkosten	159	117
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	0	12
	<u>159</u>	<u>105</u>