

Stichting Platform Gras
Bloemsingel 1001
9714 AX GRONINGEN

JAARREKENING 2015

Kenmerk: 65230/DJS
Datum: 6 april 2016

Wolvenven 54
Postbus 1, 9247 ZM Uneterp
Tel. (0612) 30 22 88
Fax (0612) 30 32 58

Verskoterweg 50
Postbus 118, 8430 AA Oosterveelde
Tel. (0612) 30 22 88
Fax (0616) 52 00 83

Van Ketwich Verschuurlaan 257
Postbus 30018, 9700 RM Groningen
Tel. (050) 31 37 040
Fax (050) 31 34 497

lid van
SRA

INHOUDSOPGAVE	BLZ
ACCOUNTANTSVERSLAG	
A Opdracht	3
B Samenstellingsverklaring van de accountant	3
C Resultaat	5
D Financiële positie	6
E Kengetallen	8
JAARREKENING	
1 Balans per 31 december 2015	9
2 Winst-en-verliesrekening over 2015	11
3 Kasstroomoverzicht 2015	12
4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	13
5 Toelichting op de balans per 31 december 2015	16
6 Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2015	21
OVERIGE GEGEVENS	
I Deskundigenonderzoek	25
II Bestemming van de winst 2015	25
BIJLAGEN	
A Overzicht vaste activa	
B Specificatie omzetbelasting	

Aan de bestuurders van
Stichting Platform Gras
Bloemsingel 1001
9714 AX GRONINGEN

Betreft: Jaarrekening 2015
Plaats: Groningen, 6 april 2016

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2015 met betrekking tot de stichting.

A OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 161.022 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat na belastingen van € 1.065, samengesteld.

B SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Platform Gras is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31-12-2015 en de winst-en-verliesrekening over 2015 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlandse Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Platform Gras. 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.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba/verklaringen.

B.1 Oprichting

Bij notariële akte d.d. 5 oktober 1999 verleden voor notaris Mr Arend van Oist te Groningen is opgericht de Stichting Platform Gras. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van Stichting Platform Gras. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 02067635.

B.2 Bedrijfsgegevens

Stichting Platform Gras is een culturele instelling, die ten doel heeft om allen die het aangaat te betrekken bij Groningen en de stedelijke samenleving, door samenspraak en de kennis op het gebied van architectuur te bevorderen, alles in de ruimste zin van het woord.

B.3 Afrondingsverschillen

Bepaalde cijferreeksen worden automatisch afgerond. Hierdoor kunnen er relatief kleine afrondingsverschillen ontstaan.

C RESULTAAT

C.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat voor belastingen over 2015 bedraagt € 1.065 tegenover € 644 over 2014. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2015		2014		Vershil
	€	%	€	%	€
Netto-omzet	269.035	100,0	268.819	100,0	216
Kostprijs van de omzet	95.616	35,6	104.405	38,8	-8.789
Bruto-omzetresultaat	173.419	64,4	164.414	61,2	9.005
Kosten					
Personeelskosten	159.821	59,3	149.581	55,6	10.040
Afschrijvingen	1.610	0,6	1.589	0,6	21
Huisvestingskosten	1.333	0,5	1.501	0,6	-168
Inventariskosten	103	-	48	-	55
Kantoorkosten	3.003	1,1	3.021	1,1	-18
Verkoopkosten	2.318	0,9	1.079	0,4	1.239
Algemene kosten	4.270	1,6	6.913	2,6	-2.643
	172.258	64,0	163.732	60,9	8.526
Bedrijfsresultaat	1.161	0,4	682	0,3	479
Financiële baten en lasten	-96	-	-38	-	-58
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen	1.065	0,4	644	0,3	421

D FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2015		31-12-2014	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Eigen vermogen	56.136		55.071	
Reserveringen	10.000		10.000	
		66.136		65.071
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	2.564		2.710	
Financiële vaste activa	600		600	
		3.164		3.310
Werkkapitaal		62.972		61.761
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorraden	26.141		34.825	
Vorderingen	32.709		14.195	
Liquide middelen	99.008		112.390	
		157.858		161.410
Af: kortlopende schulden		94.886		99.649
Werkkapitaal		62.972		61.761

Uit het vorenstaande blijkt dat het werkkapitaal per 31 december 2015 is toegenomen ten opzichte van de vorige balansdatum met € 1.211. De toename is nader gespecificeerd in onderstaand overzicht.

	2015		2014	
	€	€	€	€
Toename				
Resultaat na belastingen	1.065		644	
Afschrijvingen	1.610		1.589	
Cashflow		2.675		2.233
Afname				
Investerings in materiële vaste activa		1.464		850
Onttrekking reserve onverdeelde winst		-		-14.799
Afname reserveringen		-		6.700
Mutatie overige reserves		-		14.798
		1.464		7.549
Mutatie werkkapitaal		1.211		-5.316

E KENGETALLEN

E.1 Omzet en rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	2015	2014	2013
Omzetontwikkeling <i>Indexgetal (2013=100)</i>	101,94	101,86	100,00

E.2 Personeel

Gemiddeld aantal werknemers

Uitgedrukt in FTE

3,99 3,70 4,60

Netto-omzet per werknemer

Netto-omzet/aantal werknemers (in duizenden euro's)

67 73 57

E.3 Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer, er is dus sprake van een momentopname.

	2015	2014	2013
Current ratio <i>Vloeiende activa/kortlopende schulden</i>	1,66	1,62	2,43
Quick ratio <i>Vloeiende activa - voorraden/kortlopende schulden</i>	1,39	1,27	0,95
Omloopnelheid voorraden <i>Voorradenkostprijs van de omzet x 365 dagen</i>	100	122	313

E.4 Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer, er is dus sprake van een momentopname.

	2015	2014	2013
Solvabiliteit <i>Eigen vermogen/balanstotaal</i>	34,88	33,43	46,17

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van een nadere toelichting zijn wij steeds graag bereid.

Hoogachtend,
Van der Meer Accountants B.V.

~~dr. R. Hooftveld~~
Registeraccountant
Van Ketwich Verschuurlaan 287
9721 SM Groningen

Behoort bij accountantsrapport

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2015
(voor winstbestemming)

	31-12-2015		31-12-2014	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa (1)				
Inventaris		2.564		2.710
Financiële vaste activa (2)				
Overige vorderingen		600		600
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorraden (3)		26.141		34.825
Vorderingen (4)				
Handelsdebiteuren	11.987		1.948	
Overige vorderingen en overlopende activa	20.722		12.247	
		32.709		14.195
Liquide middelen (5)		99.008		112.390
		<u>161.022</u>		<u>164.720</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven

Stichting Platform Gras

		31-12-2015		31-12-2014	
		€	€	€	€
PASSIVA					
EIGEN VERMOGEN (6)					
Basisvermogen		35.000		35.000	
Overige reserves		20.071		19.427	
Onverdeeld resultaat		1.065		644	
		<u>56.136</u>		<u>55.071</u>	
RESERVERINGEN (7)					
Reserveringen			10.000		10.000
KORTLOPENDE SCHULDEN (8)					
Crediteuren		2.442		184	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		9.380		10.394	
Overige schulden en overlopende passiva		83.064		89.071	
		<u>94.866</u>		<u>99.649</u>	
		<u>161.022</u>		<u>164.720</u>	

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2015

		2015		2014	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(9,10)	269.035		268.819	
Kostprijs van de omzet	(11)	95.616		104.405	
Bruto-omzetresultaat			173.419		164.414
Kosten					
Personeelskosten	(12)	159.621		149.581	
Afschrijvingen	(13)	1.610		1.589	
Huisvestingskosten	(14)	1.333		1.501	
Inventariskosten	(15)	103		48	
Kantoorkosten	(16)	3.003		3.021	
Verkoopkosten	(17)	2.318		1.079	
Algemene kosten	(18)	4.270		6.913	
			172.258		163.732
Bedrijfsresultaat			1.161		682
Financiële baten en lasten	(19)		-96		-38
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen			1.065		644
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-		-
Resultaat na belastingen			1.065		644

3 KASSTROOMOVERZICHT 2015

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2015		2014	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	1.161		682	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	1.610		1.589	
Mutatie reserveringen	-		-6.700	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie voorraden	8.684		34.625	
Mutatie vorderingen	-18.514		9.995	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-4.763		52.896	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-11.822		93.087
Rentelasten		-96		-38
Kasstroom uit operationele activiteiten		-11.918		93.049
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa		-1.464		-850
		-13.382		92.199
Samenstelling geldmiddelen				
	2015		2014	
	€	€	€	€
Liquide middelen per 1 januari		112.390		20.190
Mutatie liquide middelen		-13.382		92.200
Geldmiddelen per 31 december		99.008		112.390

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

Stichting Platform Gras is een culturele instelling, die ten doel heeft om allen die het aangaat te betrekken bij Groningen en de stedelijke samenleving, door samenspraak en de kennis op het gebied van architectuur te bevorderen, alles in de ruimste zin van het woord.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

De overige vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vorraden

De voorraad publicaties wordt gewaardeerd tegen kostprijs dan wel lagere netto-opbrengstwaarde voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor incourantheid. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Reserveringen

De reservering toekomstige huur is opgenomen om een reële bedrijfsvoering weer te geven. Op dit moment wordt er geen huur betaald voor de bedrijfsruimte, maar mag hier gratis gebruik van worden gemaakt.

Langlopende en kortlopende schulden

Opgenomen rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Kostprijs van de omzet

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gedeerd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Belastingen

Stichting Platform Gras is op basis van artikel 5 wet VPB vrijgesteld van vennootschapsbelasting.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>
	€
Boekwaarde per 1 januari 2015	2.710
Investerings	1.484
Afschrijvingen	-1.610
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>2.584</u>
Aanschaffingswaarde	16.182
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-13.618
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>2.564</u>
Afschrijvingspercentages	%
Inventaris	20

Een specificatie van de materiële vaste activa en de daarop toegepaste afschrijvingen is opgenomen in de bijlage op pagina 26.

2. Financiële vaste activa

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Depot TPG en Waarborgsom Carex	<u>600</u>	<u>600</u>

VLOTTENDE ACTIVA

3. Voorraden

Bij de bepaling van de handelsvoorraad is rekening gehouden met onverkoopbare en verouderde voorraad, hiervoor is een voorziening gevormd

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Handelsgoederen		
Voorraad boeken	41.841	50.525
Voorziening incurante voorraad	-15.700	-15.700
	<u>26.141</u>	<u>34.825</u>

4. Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	12.167	2.128
Voorziening dubieuze debiteuren	-180	-180
	<u>11.987</u>	<u>1.948</u>

Voor eventuele oninbaarheid is een voorziening getroffen.

	2015	2014
	€	€
Voorziening dubieuze debiteuren		
Stand per 1 januari	180	-
Dotatie	-	180
Stand per 31 december	<u>180</u>	<u>180</u>

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Overlopende activa		
Te ontvangen depositorente	101	100
Te ontvangen subsidie	20.621	11.776
Vooruitbetaalde kosten	-	371
	<u>20.722</u>	<u>12.247</u>



VAN DER MEER
Accountants & Advisors

Behoort bij accountantsrapport

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
	751	372
	62.823	105.723
	34.682	5.936
	752	359
	<u>99.008</u>	<u>112.390</u>

5. Liquide middelen

ING 8817567
Triodos Spaarrekening
Triodos betaalrekening
Kas uitgeverij

PASSIVA

6. EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Basisvermogen		
Basisvermogen	<u>35.000</u>	<u>35.000</u>
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	19.427	26.826
Resultaatbestemming voorgaand boekjaar	644	-7.399
Stand per 31 december	<u>20.071</u>	<u>19.427</u>
Onverdeeld resultaat		
Stand per 1 januari	644	7.399
Verdeeld resultaat voorgaand boekjaar	-644	-7.399
Onverdeeld resultaat boekjaar	<u>1.065</u>	<u>644</u>
Stand per 31 december	<u>1.065</u>	<u>644</u>

7. RESERVERINGEN

Reserveringen

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Reservering toekomstige huur	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>

Behoort bij accountantsrapport

8. KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	2.442	184
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	5.350	7.412
Loonheffing	4.030	2.982
	<u>9.380</u>	<u>10.394</u>
Overige schulden		
Te bet. rente r.o. bank	39	21
Accountantskosten	2.367	5.500
Overige schulden (2014 o.a. door te belasten boekopbrengsten)	748	3.445
	<u>3.154</u>	<u>8.966</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	7.040	5.622
Nog te betalen bonussen	9.270	10.900
Vooruitontvangen subsidie	63.600	63.583
	<u>79.910</u>	<u>80.105</u>

6 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2015

9. Netto-omzet

De netto-omzet is in 2015 ten opzichte van 2014 met 0,1% gestegen.

	2015	2014
	€	€
10. Netto-omzet		
Vrijval reservering boeken	-	6.700
Opbrengsten	114.241	115.393
Subsidies	14.394	-
Omzet vrijgesteld	140.400	146.726
	<u>269.035</u>	<u>268.819</u>
Opbrengsten		
Opbrengsten commerciële opdrachtgevers	104.665	106.869
Opbrengsten uit entree etc	2.186	1.259
Opbrengsten uit verkoop boeken	7.390	7.051
Omzet horeca projecten	-	214
	<u>114.241</u>	<u>115.393</u>
Subsidies		
Subsidies variabele subsidiegever	<u>14.394</u>	<u>-</u>
Omzet vrijgesteld		
Gemeente Groningen	64.000	71.000
Stimuleringsfonds voor de architectuur	76.400	58.878
Vooruitontvangen subsidies overlopende projecten	-	16.848
	<u>140.400</u>	<u>146.726</u>
11. Kostprijs van de omzet		
Kostprijs van de omzet	88.932	69.780
Mutatie voorraad	8.684	34.625
	<u>95.616</u>	<u>104.405</u>



	2015	2014
	€	€
Kostprijs van de omzet		
Kosten projecten	74.016	54.023
Huur externe accommodatie	5.620	630
Inzet gastspreeker(s)	1.372	9.048
Inzet dagvoorzitter	4.936	3.930
Inzet gastdocenten	-	900
Vrijwilligers	840	1.020
Overige kosten projecten	148	229
	<u>86.932</u>	<u>69.780</u>
Mutatie voorraad		
Mutatie voorraad	8.684	18.925
Mutatie incurante voorraad	-	15.700
	<u>8.684</u>	<u>34.625</u>
12. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	133.268	122.285
Sociale lasten	25.374	25.109
Pensioenlasten	-	-160
Overige personeelskosten	979	2.347
	<u>159.621</u>	<u>149.581</u>
Lonen en salarissen		
Bruto lonen	131.612	121.724
Bijzondere beloningen	2.357	10.900
Mutatie vakantiegeldverplichting	1.418	-1.902
	<u>135.387</u>	<u>130.722</u>
Ontvangen ziekengeld	-2.119	-8.437
	<u>133.268</u>	<u>122.285</u>
Sociale lasten		
Sociale lasten UWV	22.819	22.583
Premie ziekteverzuimverzekering	2.555	2.526
	<u>25.374</u>	<u>25.109</u>
Pensioenlasten		
Pensioenpremie	-	-160

	2015	2014
	€	€
Overige personeelskosten		
Kantinekosten	266	571
Arbodiensten	613	693
Overige personeelskosten	100	1.083
	<u>979</u>	<u>2.347</u>
Personeelsleden		
Bij de vennootschap waren in 2015 gemiddeld 4 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2014: 4).		
13. Afschrijvingen		
Materiële vaste activa	<u>1.610</u>	<u>1.589</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	<u>1.610</u>	<u>1.589</u>
Overige bedrijfskosten		
14. Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	946	946
Schoonmaakkosten	387	422
Overige huisvestingskosten	-	133
	<u>1.333</u>	<u>1.501</u>
15. Inventariskosten		
Aanschaf klein materiaal	<u>103</u>	<u>48</u>
16. Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	244	374
Automatiseringskosten	1.485	1.127
Telefoon en fax	83	90
Adsl	959	1.102
Porti en overige verzendkosten	59	122
Abonnementen	173	173
Diverse kantoorkosten	-	33
	<u>3.003</u>	<u>3.021</u>



Behoort bij accountantsrapport

	2015	2014
	€	€
17. Verkoopkosten		
Representatiekosten	1.718	414
Reis- en verblijfkosten	-	485
Digitale nieuwsbrief	600	-
Mutatie voorziening dubieuze debiteuren	-	180
	<u>2.318</u>	<u>1.079</u>
18. Algemene kosten		
Accountantskosten	3.589	5.500
Assuranties	757	1.013
Kosten belastingdienst / UWV	-	316
Contributies en bijdragen	-	144
Kasverschillen	9	-61
Diverse algemene kosten	-85	1
	<u>4.270</u>	<u>6.913</u>
19. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	101	100
Rentelasten en soortgelijke kosten	-197	-138
	<u>-96</u>	<u>-38</u>
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Ontvangen depositorente	<u>101</u>	<u>100</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente en kosten rek.crt. bank	<u>-197</u>	<u>-138</u>

Ondertekening van de jaarrekening

GRONINGEN, 6 april 2016

P.M. Schasp



OVERIGE GEGEVENS

I Deskundigenonderzoek

De stichting heeft gebruikgemaakt van de mogelijkheid tot vrijstelling van deskundigenonderzoek op grond van artikel 2:396 lid 7 BW.

II Bestemming van de winst 2015

De directie stelt voor om de winst over 2015 ad € 1.065 in het boekjaar 2016 toe te voegen aan de overige reserves.

In afwachting van de goedkeuring van dit voorstel door de algemene vergadering is dit voorstel nog niet in de jaarrekening verwerkt maar opgenomen onder de post omverdeelde winst.

A OVERZICHT VASTE ACTIVA

Omschrijving Soort of accountantsapparaat	Jaar	Aan- schaffings- waarde per		Boekwaarde per 1-1-2015	Investering 2015	Afschrijving 2015	Aan- schaffings- waarde per		Cumulatieve afschrijving (per 31-12-2015)	Boekwaarde (per 31-12-2015)	Per- centage opgevoerd
		1-1-2015	€				31-12-2015	€			
Investanta / Goederenlijst											
Berekeningen	2020	557	€	-	1	-	1	557	557	-	20,36
HP voor management	2008	499	€	-	-	-	-	499	499	-	20,36
Satelliet	2007	741	€	-	-	-	-	741	741	-	20,36
MacBook 13	2007	1.348	€	-	-	-	-	1.348	1.348	-	20,36
Mac Mini 1.660Z	2007	520	€	-	-	-	-	520	520	-	20,36
Canon E60 4000	2007	657	€	-	-	-	-	657	657	-	20,36
Macintosh	2009	1.898	€	-	-	-	-	1.898	1.898	-	20,36
MacBook	2009	844	€	-	-	-	-	844	844	-	20,36
Mac Mini	2010	797	€	0	-	0	0	797	797	-	20,36
Mac Laptop	2010	840	€	131	-	131	131	840	840	-	20,36
Mac Book Air Flash	2011	1.305	€	306	-	273	273	1.305	1.305	35	20,36
Mac Book Pro 13 0'	2011	1.218	€	314	-	344	344	1.218	1.148	30	20,36
Mac Book Pro 13 0'	2011	887	€	285	-	198	198	887	887	87	20,36
Mac Book Pro 13'	2012	1.215	€	308	-	344	344	1.215	854	264	20,36
HP Pro Printer	2013	479	€	320	-	66	66	479	395	234	20,36
Mac Book Air 13'	2014	850	€	628	-	171	171	850	193	657	20,36
Mac Book Air 13'	2015	-	€	-	650	158	158	650	158	682	20,36
Phone 5 (502)	2015	-	€	-	613	88	88	613	66	525	20,36
		54.718	€	2.718	1.484	1.870	1.870	18.181	13.817	2.564	
Kantoorinrichting											
		54.718	€	2.718	1.484	1.870	1.870	18.181	13.817	2.564	

TOTAAL (REPARATEERBARE VASTE ACTIVA)

B SPECIFICATIE OMZETBELASTING

Omzetbelastingnummer: NL8081.52.804.B.01

	<u>2015</u>	
	€	€
Verschuldigde omzetbelasting		
Af te dragen hoog	20.095	
Af te dragen laag	<u>227</u>	
		20.322
Voorbelasting		
Voorbelasting hoog	16.512	
Voorbelasting laag	<u>389</u>	
		16.901
Af te dragen omzetbelasting		<u>3.421</u>
Afdrachten		
Eerste kwartaal	-2.451	
Tweede kwartaal	-370	
Derde kwartaal	892	
Vierde kwartaal	<u>4.025</u>	
		2.096
Suppletieaangifte 2015 te betalen		<u>1.325</u>
De verschuldigde omzetbelasting per balansdatum bedraagt € 5.350.		
Specificatie balanspost		
Omzetbelasting laatste periode	-4.025	
Suppletie 2015	<u>-1.325</u>	
		<u>-5.350</u>