

Financieel verslag 2015
Stichting Sterker Samen
Amsterdam

Datum: 30 juni 2016

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Bestuursverslag

1.1 Bestuursverslag 3

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2015 5

2.2 Staat van baten en lasten over 2015 7

2.3 Toelichting op de jaarrekening 8

2.4 Toelichting op de balans 11

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten 13

3. Overige gegevens

3.1 Wettelijke vrijstelling 16

1. BESTUURSVERSLAG

1.1 Bestuursverslag

Het bestuursverslag ligt ter inzage ten kantore van de Stichting.

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2015

(Na resultaatbestemming)

| ACTIVA | <u>31 december 2015</u> | | <u>31 december 2014</u> | |
|-------------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|--------|
| | € | € | € | € |
| Vaste activa | | | | |
| <i>Materiële vaste activa</i> | [1] | | | |
| Inventaris | | <u>1.003</u> | <u>0</u> | |
| | | 1.003 | | 0 |
| Vlottende activa | | | | |
| <i>Vorderingen</i> | | | | |
| Handelsdebiteuren | [2] | 80.609 | 0 | |
| Overlopende activa | [3] | <u>79.144</u> | <u>0</u> | |
| | | 159.753 | | 0 |
| <i>Liquide middelen</i> | [4] | 41.498 | | 15.701 |
| Totaal activazijde | | <u><u>202.254</u></u> | <u><u>15.701</u></u> | |

2.1 Balans per 31 december 2015

(Na resultaatbestemming)

| PASSIVA | <i>31 december 2015</i> | | <i>31 december 2014</i> | |
|---|-------------------------|-----------------------|-------------------------|--------|
| | € | € | € | € |
| <i>Vrij besteedbaar vermogen</i> | | | | |
| Overige reserves | [5] | <u>44.025</u> | <u>701</u> | 701 |
| | | 44.025 | | |
| Langlopende schulden | | | | |
| Overige schulden | [6] | <u>15.000</u> | <u>15.000</u> | 15.000 |
| | | 15.000 | | |
| Kortlopende schulden | | | | |
| Handelscrediteuren | | 14.590 | 0 | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | [7] | 29.538 | 0 | |
| Overlopende passiva | [8] | <u>99.101</u> | <u>0</u> | |
| | | 143.229 | | 0 |
| Totaal passivazijde | | <u><u>202.254</u></u> | <u><u>15.701</u></u> | |

2.2 Staat van baten en lasten over 2015

| | | <i>2015</i> | <i>2014</i> |
|---|------|----------------|--------------|
| | | € | € |
| Baten als tegenprestatie voor leveringen | [9] | 413.857 | - |
| Overige baten | | - | 9.860 |
| Baten | | <u>413.857</u> | <u>9.860</u> |
| Projectkosten | [10] | 191.782 | - |
| Activiteitenlasten | | <u>191.782</u> | <u>-</u> |
| Bruto exploitatieresultaat | | 222.075 | 9.860 |
| Lonen en salarissen | [11] | 137.036 | 0 |
| Sociale lasten | | 6.192 | 0 |
| Pensioenlasten | | 3.516 | 0 |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | [12] | 24 | 0 |
| Overige bedrijfskosten | [13] | 31.764 | 9.159 |
| Beheerslasten | | <u>178.532</u> | <u>9.159</u> |
| Exploitatieresultaat | | <u>43.543</u> | <u>701</u> |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | [14] | (219) | 0 |
| Som der financiële baten en lasten | | <u>(219)</u> | <u>0</u> |
| Resultaat | | <u>43.324</u> | <u>701</u> |
| Bestemming resultaat: | | | |
| Overige reserve | | 43.324 | 701 |
| | | <u>43.324</u> | <u>701</u> |

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Organisatie

Stichting Sterker Samen, statutair gevestigd te Amsterdam is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 60691905.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Sterker Samen, statutair gevestigd te Amsterdam, bestaan voornamelijk uit het ondersteunen van mensen in kwetsbare situaties bij het maken van plannen, bemiddeling, coaching, advies, training en voorlichting.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Recht Boomssloot 59-2 te Amsterdam.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2015 was gemiddeld 1 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De vennootschap beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

De opbrengstwaarde is bepaald met behulp van de actieve markt. Voor de bepaling van de bedrijfswaarde is bij het contant maken van de kasstromen een disconteringsvoet gehanteerd. Een bijzonderewaardeverminderingsverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de staat van baten en lasten.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2015

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2015 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

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.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, 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 of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris 20 %

Vorderingen

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

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd van langer dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende boekjaar, is opgenomen onder de kortlopende schulden.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. 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.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar verleende diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Activiteitenlasten

Onder de activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen lasten.

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

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.

Pensioenlasten

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

Afschrijvingen

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

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa [1]

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

| | <u>Inventaris</u> |
|----------------------------|-------------------|
| | € |
| Aanschafwaarde | 0 |
| Cumulatieve afschrijvingen | 0 |
| Boekwaarde per 1 januari | <u>0</u> |
| Investerings | 1.027 |
| Afschrijvingen | (24) |
| Mutaties 2015 | <u>1.003</u> |
| Aanschafwaarde | 1.027 |
| Cumulatieve afschrijvingen | (24) |
| Boekwaarde per 31 december | <u>1.003</u> |

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

| | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Handelsdebiteuren [2] | | |
| Debiteuren | <u>80.609</u> | <u>0</u> |

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

| | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Overlopende activa [3] | | |
| Nog te factureren omzet | 76.750 | 0 |
| Vooruitbetaalde verzekeringen | 1.644 | 0 |
| Betaalde voorschotten | 750 | 0 |
| | <u>79.144</u> | <u>0</u> |

Liquide middelen [4]

Het gehele saldo liquide middelen staat ter vrije beschikking.

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|-------------------------------|---------------|-------------|
| | € | € |
| Overige reserves [5] | | |
| Stand per 1 januari | 701 | 0 |
| Bestemming resultaat boekjaar | 43.324 | 701 |
| Stand per 31 december | <u>44.025</u> | <u>701</u> |

LANGLOPENDE SCHULDEN

| | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Overige schulden [6] | | |
| Renteloze lening | <u>15.000</u> | <u>15.000</u> |

Omtrent aflossingen en gestelde zekerheden zijn geen overeenkomsten aangegaan.

KORTLOPENDE SCHULDEN

| | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen [7] | | |
| Omzetbelasting | 812 | 0 |
| Loonheffing | 21.972 | 0 |
| Premies pensioen | 6.754 | 0 |
| | <u>29.538</u> | <u>0</u> |

| | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Overlopende passiva [8] | | |
| Te betalen tantièmes | 50.000 | 0 |
| Te betalen projectkosten | 39.452 | 0 |
| Te betalen administratie- en fiscale advieskosten | 5.445 | 0 |
| Reservering vakantiegeld | 3.024 | 0 |
| Nettolonen | 970 | 0 |
| Rekening-courant bestuurder | 174 | 0 |
| Overige overlopende passiva | 36 | 0 |
| | <u>99.101</u> | <u>0</u> |

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

2015

€

Baten als tegenprestatie voor leveringen [9]

Omzet

413.857

Projectkosten [10]

Loonkosten coaches

167.787

Reiskostenvergoedingen

11.031

Consumpties

5.483

Zaalhuur

4.792

Overige kosten

2.689

191.782

Lonen en salarissen [11]

Brutolonen en salarissen

28.004

Tantièmes

106.008

Mutatie reservering vakantiegeld

3.024

137.036

Afschrijvingen materiële vaste activa [12]

Inventaris

24

Overige bedrijfskosten [13]

Overige personeelskosten

3.588

Verkoopkosten

4.825

Kantoorkosten

7.041

Algemene kosten

16.310

31.764

Overige personeelskosten

Reiskostenvergoeding

2.225

Onkostenvergoedingen

970

Scholings- en opleidingskosten

393

3.588

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

2015

€

Verkoopkosten

| | |
|-------------------------------|--------------|
| Representatiekosten | 1.797 |
| Reclame- en advertentiekosten | 1.725 |
| Reis- en verblijfkosten | 656 |
| Beurs- en congreskosten | 411 |
| Overige verkoopkosten | 236 |
| | <u>4.825</u> |

Kantoorkosten

| | |
|------------------------------|--------------|
| Automatiseringskosten | 4.781 |
| Telefoonkosten | 1.415 |
| Contributies en abonnementen | 370 |
| Drukwerk | 301 |
| Overige kantoorkosten | 174 |
| | <u>7.041</u> |

Algemene kosten

| | |
|--|---------------|
| Administratie- en fiscale advieskosten | 13.957 |
| Zakelijke verzekeringen | 1.407 |
| Advieskosten | 908 |
| Overige algemene kosten | 38 |
| | <u>16.310</u> |

Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke kosten [14]

| | |
|------------------------|------------|
| Bankkosten en provisie | <u>219</u> |
|------------------------|------------|

Amsterdam,
Stichting Sterker Samen

C.S. de Jong
voorzitter

E.J.M. Raaijmakers
secretaris

J. Bergwerff
penningmeester

3. OVERIGE GEGEVENS

3. Overige gegevens

3.1 Wettelijke vrijstelling

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