

Assendelft & Misset
administratieconsulenten en belastingadviseurs

J.R. Misset b.c.
A.P.M. Dukker

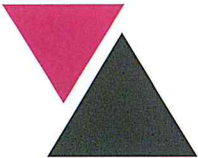
Weerlaan 4a
2181 HH Hillegom
Postbus 52
2180 AB Hillegom
Tel. 0252-515362
Fax. 0252-519285
www.assendelft.org
info@assendelft.org

Stichting GALE
Vinkenstraat 116-a
1013 JV AMSTERDAM

Hillegom, 13 november 2014

Accountantsrapport
Inzake
Financiële verslaggeving
Over het jaar 2013





W.A.C.Assendelft A.A.
Faleriolaan 140
2182 TJ Hillegom

Stichting GALE
t.a.v. de heer P.Dankmeijer
Vinkenstraat 116 - A
1013 JV Amsterdam

Hillegom, 13 november 2014

Geachte heer Dankmeijer,

Hiermede zenden wij u het door ons opgestelde accountantsverslag betrekking hebbend het door ons opgestelde jaarverslag over het jaar 2013.

1.1 Accountantsverklaring

Opdracht

Wij hebben de jaarrekening 2013 van Stichting GALE gecontroleerd. Dit onderzoek is verricht in overeenstemming met algemeen aanvaarde controlegrondslagen.

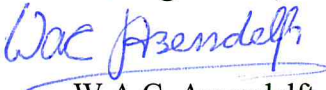
Oordeel

Op grond van dit onderzoek zijn wij van oordeel dat deze jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de stichting op 31 december 2013 en het resultaat over 2013 en ook overigens in overeenstemming met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening.

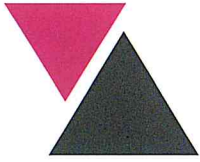
1.2 Ondertekening

Wij vertrouwen erop hiermede aan uw opdracht te hebben voldaan.

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij steeds gaarne bereid.

Hoogachtend,

W.A.C. Assendelft
Accountant-administratieconsulent

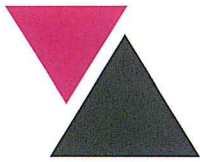




Doelomschrijving van Stichting GALE

voorlichtingsbureau op het gebied van (homo)sexualiteit, tevens de verkoop van voorlichtingsmateriaal.





Toelichting algemeen

De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. De bepaling van het resultaat geschiedt volgens een stelsel gebaseerd op historische kostprijs.

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingprijs verminderd met de afschrijving. Afschreven is volgens een vast percentage van de verkrijgingprijs op basis van de geschatte levensduur. Over investeringen in de loop van het boekjaar is naar evenredigheid van tijd afschreven.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid,

Langlopende schulden

Schulden met een looptijd van langer dan een jaar zijn als langlopend aangemerkt.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

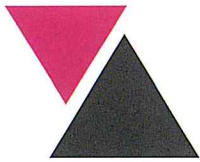
Kosten en lasten

De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen en toegekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. De afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van een geschatte levensduur.

Resultaat

De winst op het verlies wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. Winsten worden verantwoord in het boekjaar waarin de goederen en diensten zijn geleverd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.





Toelichting op de Balans per 31 december 2013

Website ontwikkeling € 716,07

Boekwaarde per 31 december 2012 € 1.589,16

Afschrijving 2013 " 873,09

Boekwaarde per 31 december 2013 € 716,07

Debiteuren € 56.318,03

Debiteuren per 31 december 2013 € 56.318,03

Algemene reserve € 23.665,92

Algemene reserve per 31 december 2012 € 13.607,63

Resultaat 2013 " 10.058,29

Algemene reserve per 31 december 2013 € 23.665,92

Crediteuren € 2.276,05

Crediteuren per 31 december 2013 € 2.276,05

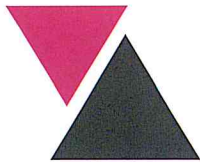
BTW € 3.553,26

BTW v.j. € 1.402,26

Suppletie aangifte " 2.151,00

Saldo te betalen per 31 december 2013 € 3.553,26





Toelichting op de verlies en winst- en verliesrekening over het boekjaar 2013

NETTO OMZET

De netto omzet over het boekjaar 2013 is te specificeren als volgt:

Totale opbrengsten	€ 189.864,83
Totale kosten van de opbrengsten	“ 13.763,07
Netto Omzet	€ <u>176.101,76</u>

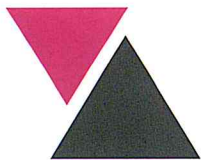
De totale opbrengsten over boekjaar 2013 zijn te specificeren als volgt:

Opbrengst ELS/doorberekende kosten	€ 83.011,39
Opbrengst Min. OC&W/versterking recht op onderwijs	“ 59.400,00
Opbrengst Europees platform	“ 14.880,00
Opbrengst Roma –Niso projecten	“ 258,03
Nog te ontvangen opbrengsten Roma-Niso projecten	“ 31.704,98
Opbrengst Buitenlandse projecten	“ 610,43
Totaal opbrengsten	€ <u>189.864,83</u>

De totale kosten van de opbrengsten over het Boekjaar 2013 zijn te specificeren als volgt:

Project Roma-Niso	€ 3.694,71
Projecten	“ 8.988,36
Kosten buitenlandse projecten	“ 1.080,00
Totale kosten van de opbrengsten	€ <u>13.763,07</u>





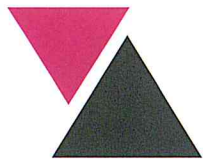
Algemene kosten

<u>Overige kosten</u>		€ 20.411,09
Accountants- advieskosten	€	2.580,00
Bankkosten	“	100,69
Energiekosten	“	82,50
Huurkosten	“	513,85
Internetkosten	“	81,86
Kantoor- en portokosten	“	419,47
Contributies & abonnementen	“	201,50
Directe kosten	“	151,64
Lunch- dinerkosten	“	1.276,94
Onderhoud- en reparatiekosten	“	5,78
Trainings- en cursuskosten	“	269,90
Transport- en verpakkingskosten	“	3,87
Reis en verblijfkosten	“	11.390,76
Verzekeringen	“	3.332,33
	€	<u>20.411,09</u>

De overige posten van de balans per 31 december 2013 en de winst- en verliesrekening over het boekjaar 2013 behoeven o.i. geen nadere toelichting.

Desgewenst zijn we gaarne bereid tot het verstrekken van nadere inlichtingen.



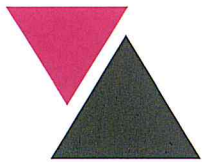


Stichting GALE
Vinkenstraat 116 a
1013 JV Amsterdam

BALANS

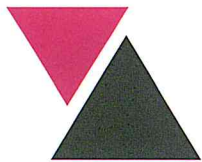
	<u>Per 31-12-2013</u>	<u>Per 31-12-2012</u>
<u>ACTIVA</u>		
<i>VASTE ACTIVA</i>		
Materiele vaste activa		
Software	€ 716,07	€ 1.589,16
Kortlopende vorderingen		
Debiteuren	€ 56.318,03	€ 27.989,17
Rec.crt. ELS	- 0,00	- 0,00
Overlopende activa	- 0,00	- 12.000,00
Omzetbelasting	- 0,00	- 0,00
	<u>€ 56.318,03</u>	<u>€ 39.989,17</u>
Liquide middelen		
Postbank 4705891	€ 18.318,60	€ 20.617,33
	<u>€ 18.318,60</u>	<u>€ 20.617,33</u>
<u>Totalen-generaal</u>	<u>€ 75.352,70</u>	<u>€ 62.195,66</u>





	<u>Per 31-12-2013</u>	<u>Per 31-12-2012</u>
<u>PASSIVA</u>		
<i>EIGEN VERMOGEN</i>		
Stichtingskapitaal/Algemene reserve	€ 23.665,92	€ 13.607,63
	<u>€ 23.665,92</u>	<u>€ 13.607,63</u>
<i>LANGLOPENDE SCHULDEN</i>		
Lening P. Dankmeijer	€ 0,00	€ 9.004,80
<i>KORTLOPENDE SCHULDEN</i>		
Crediteuren	€ 2.276,05	€ 811,83
Rek.crt. ELS	- 45.857,47	- 38.102,86
Omzetbelasting	- 3.553,26	- 668,54
	<u>€ 51.686,78</u>	<u>€ 39.583,23</u>
<u>Totalen-generaal</u>	<u>€ 75.352,70</u>	<u>€ 62.195,66</u>





Stichting GALE
Vinkenstraat 116-a
1013 JV Amsterdam

Winst- en verliesrekening over het boekjaar 2013

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Opbrengst projecten/ door-		
Belaste kosten	€ 189.864,83	€ 170.846,98
Kosten van de opbrengst		
Projecten	“ 13.763,07	“ 30.180,44
Netto omzet	€ 176.101,76	€ 140.666,54
Afschrijvingskosten	€ 1.872,09	€ 1.542,42
Lonen	“ 126.198,64	“ 101.995,14
Pensioenlasten	“ 17.466,86	“ 27.508,29
Overige kosten	“ 20.411,09	“ 14.133,80
Rente	“ 1,15 -/-	“ 19,46 -/-
	€ 165.947,53	€ 145.160,19
Bijzondere baten	€ 0,00	€ 5,84
Bijzondere lasten	“ 95,94	“ 0,00
	€ 95,94	€ 5,84 -/-
Resultaat 2013	<u>€ 10.058,29</u>	<u>€ 4.487,81 -/-</u>

