



FISKALE RECHTSHULP DE SMEETSKRING
t.a.v. het bestuur
BENELUXLAAN 74
5042 WS TILBURG

RAPPORT 2015

Tilburg, 1 april 2016

Geacht bestuur,

Hiermee brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2015 van uw stichting.

De balans per 31 december 2015, de exploitatierekening 2015 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

Tot het geven van nadere toelichting zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,

F.W. Theeuwes



INHOUDSOPGAVE

BALANS PER 31 DECEMBER 2015	3
EXPLOITATIEREKENING OVER 2015	5
TOELICHTING OP DE BALANS	6
TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING	8
OVERZICHT VASTE ACTIVA	10



BALANS PER 31 DECEMBER 2015

(in euro)

	31 december 2015	31 december 2014
ACTIVA		
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Inventaris	342	965
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Vorderingen overig	0	300
Overlopende activa	685	343
	<hr/>	<hr/>
	685	643
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Liquide middelen	27.169	26.393
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
TOTALE ACTIVA	28.196	28.001
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>



PASSIVA	31 december 2015	31 december 2014
EIGEN VERMOGEN		
Vrije reserves	8.349	8.980
Onverdeeld resultaat	-/- 47	-/- 632
	<hr/>	<hr/>
	8.302	8.348
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
VOORZIENINGEN		
Voorzieningen overig	11.099	12.518
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren	1.295	221
Loonheffingen	482	504
Overlopende passiva	7.018	6.410
	<hr/>	<hr/>
	8.795	7.135
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	<hr/>	<hr/>
TOTALE PASSIVA	28.196	28.001
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>



EXPLOITATIEREKENING OVER 2015

(in euro)

	2015	2014
Opbrengsten		
Budgetsubsidie gemeente	43.176	42.744
Incidentele subsidies	4.531	0
Ontvangen giften	1.122	1.531
Rente-opbrengsten	222	296
Buitengewone baten	760	2.345
	<hr/>	<hr/>
Totaal opbrengsten	49.811	46.916
Lonen en salarissen	20.289	18.733
Sociale lasten	3.395	3.583
Afschrijving vaste activa	623	262
Huisvestingskosten	12.815	8.990
Organisatiekosten	5.696	8.315
Activiteitenkosten	7.046	7.658
	<hr/>	<hr/>
Som der kosten	49.864	47.541
	<hr/>	<hr/>
Exploitatieresultaat	-/- 53	-/- 625
Buitengewone baten	6	4
Buitengewone lasten	0	-/- 11
	<hr/>	<hr/>
Buitengewoon resultaat	6	-/- 7
	<hr/>	<hr/>
Netto resultaat	-/- 47	-/- 632
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>



TOELICHTING OP DE BALANS

(in euro)

ACTIVA	31 december 2015	31 december 2014
VASTE ACTIVA		
Inventaris		
Inventaris	1.231	1.711
Afschrijving inventaris	-/- 889	-/- 746
	<hr/>	<hr/>
	342	965
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen overig		
Betaald depotbedrag post.nl (2004)	0	50
Betaalde borgsom sleutels (2012)	0	250
	<hr/>	<hr/>
	0	300
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde verzekeringen	561	221
Vooruitbetaalde abonnementen	124	122
	<hr/>	<hr/>
	685	343
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Liquide middelen		
Kas	477	254
ING zakelijke rekening 2821655	485	154
ING zkl spaarrekening 2821655	26.207	25.985
	<hr/>	<hr/>
	27.169	26.393
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>



PASSIVA	31 december 2015	31 december 2014
EIGEN VERMOGEN		
Vrije reserves		
Vrije reserve begin boekjaar	8.349	8.980
	<hr/>	<hr/>
	8.349	8.980
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Onverdeeld resultaat		
Netto resultaat	-/- 47	-/- 632
	<hr/>	<hr/>
	-/- 47	-/- 632
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
VOORZIENINGEN		
Vorzieningen overig		
Egalisatierekening arbeidsplaatssubsidie	7.099	8.518
Egalisatierekening ICT investeringen	4.000	4.000
	<hr/>	<hr/>
	11.099	12.518
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren		
Crediteuren	1.295	221
	<hr/>	<hr/>
	1.295	221
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Loonheffingen		
Loonbelasting/premie v.v. te betalen	3.314	3.343
Werknemersverzekeringen te betalen	3.395	3.583
Afdrachten loonbelasting/premie v.v.	-/- 6.227	-/- 6.422
	<hr/>	<hr/>
	482	504
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Overlopende passiva		
Overlopende energiekosten	5.475	5.475
Overlopende kosten overig	771	169
Reservering vakantiegeld	772	766
	<hr/>	<hr/>
	7.018	6.410
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>



TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

(in euro)

	2015	2014
Opbrengsten		
Budgetsubsidie gemeente	43.176	42.744
Incidentele subsidies	4.531	0
Ontvangen giften	1.122	1.531
Rente-opbrengsten	222	296
Buitengewone baten	760	2.345
	<hr/>	<hr/>
	49.811	46.916
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Lonen en salarissen		
Bruto salarissen	19.262	19.078
Uitbetaling vakantiegeld	1.534	1.518
Mutatie vakantiegeldreserve	6	9
Kosten arbo-regelingen	122	120
Premies ziekteverzuimverzekering	536	575
Premies aansprakelijkheidsverzekering	221	212
Personeelskosten overig	28	60
Egalisatie inleenvergoeding ID-werknemer	-/- 1.420	-/- 2.839
	<hr/>	<hr/>
	20.289	18.733
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Sociale lasten		
Werkgeversdeel werknemersverzekeringen	1.957	2.047
Werkgeversbijdrage zorgverzekeringswet	1.438	1.536
	<hr/>	<hr/>
	3.395	3.583
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Afschrijving vaste activa		
Afschrijvingskosten inventaris	623	262
	<hr/>	<hr/>
	623	262
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Huisvestingskosten		
Huur kantoorruimte	8.269	8.820
Schoonmaak- en huishoudkosten	15	170
Verhuizing Beneluxlaan	4.531	0
	<hr/>	<hr/>
	12.815	8.990
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>



	2015	2014
Organisatiekosten		
Telefoon- en faxkosten	719	1.007
Portokosten	1.690	1.792
Fotokopieerkosten	727	1.430
Drukwerkkosten	557	604
Kosten kantoorartikelen	579	465
Literatuurkosten	0	228
Software/computerkosten	67	883
Hardwarekosten	0	208
Bestuurskosten algemeen	628	720
Bankkosten en debetrente	131	124
Verzekeringskosten	598	598
Organisatiekosten overig	0	256
	<hr/>	<hr/>
	5.696	8.315
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Activiteitenkosten		
Onkostenvergoeding hoofdcoördinator	1.920	1.920
Onkostenvergoedingen coördinatoren	2.520	2.240
Reiskosten medewerkers/coördinatoren	0	2
Publiciteitskosten	0	50
Representatiekosten	0	75
Lunchkosten	1.497	1.814
Kosten sociaal programma	813	1.187
Kosten Landelijke Aangifte Dag	167	304
Activiteitenkosten overig	129	66
	<hr/>	<hr/>
	7.046	7.658
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Buitengewone baten		
Betalingsverschillen	6	4
	<hr/>	<hr/>
	6	4
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Buitengewone lasten		
Kasverschillen	0	-/- 11
	<hr/>	<hr/>
	0	-/- 11
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>



OVERZICHT VASTE ACTIVA

(in euro)

<u>Bedrijfsmiddel</u>	<u>Datum aanschaf</u>	<u>%</u>	<u>Aanschaf waarde</u>	<u>Afschrijving t/m 31/12/14</u>	<u>Afschrijving boekjaar</u>	<u>Boekwaarde 31/12/15</u>
Inventaris 2013						
HP pavilion P6 computer	01/11/13	20	603	141	120	342
Inventaris 2014						
Instant Bolero Pico koffiemachine	01/01/14	20	628	125	503	0
Totaal inventaris			1.231	266	623	342
Totaal materiële vaste activa			1.231	266	623	342

Verkochte bedrijfsmiddelen

Instant Bolero Pico koffiemachine verkocht in oktober 2015