

Stichting De Dex Foundation

JAARVERSLAG 2014

Inhoudsopgave

	Pagina
Rapport	
1 Samenstellingsverklaring	2
2 Algemeen	3
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2014	5
Staten van baten & lasten over 2014	7
Grondslagen voor waardering van activa en passiva	8
Grondslagen voor bepaling van het resultaat	9
Toelichting op de balans	10
Toelichting op de staat van baten & lasten	12
Specificaties	
BTW overzicht 2014	14
BTW overzicht 2013	15

Stichting De Dex Foundation

JAARVERSLAG 2014

Jaarverslag 2014

Velserbroek, 14 april 2015

Geacht bestuur,

Hierbij ontvangt u het door ons opgestelde financieel verslag betrekking hebbend op het jaar 2014.

1. SAMENSTELLINGSVERKLARING

Oprichting

Ingevolge uw opdracht hebben wij in dit verslag de jaarrekening 2014 van Stichting De Dex Foundation te Haarlem samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en van de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben deze samenstellingopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 Burgerlijk Wetboek.

Wij vertrouwen erop hiermede aan uw opdracht te hebben voldaan.

Hoogachtend,

Administratiekantoor Abel
De Kamp 49
1991 BK Verserbroek

Stichting De Dex Foundation

JAARVERSLAG 2014

2 ALGEMEEN

Dit jaarverslag bevat de gegevens van de Stichting De Dex Foundation, statutair gevestigd te Haarlem.

Bestuur

Mw. J.J. Buding-Corbee

Dhr. J. Eigenhuis

Dhr. M. van Leen

Voorzitter / secretaris

Penningmeester

Bestuurslid

Vaststelling jaarrekening 2013

Het bestuur heeft de jaarrekening 2013 in kalenderjaar 2014 vastgesteld.

Het resultaat over het boekjaar 2013 bedroeg € 9.311 (negatief). Dit bedrag werd overeenkomstig het door het bestuur gedane voorstel verrekend met de algemene reserves.

Voorstel winstbestemming

De directie stelt voor dat het resultaat over 2014 ad € 2.652 ten gunste te brengen aan de algemene reserves.

In de jaarrekening is dit voorstel reeds verwerkt.

Jaarrekening 2014

Stichting De Dex Foundation

Balans per 31 december 2014

(na voorstel resultaatbestemming)

ACTIVA

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Vaste activa			
Materiele vaste activa			
Inventaris		446	560
Vervoermiddelen		<u>21.044</u>	<u>21.686</u>
	1	21.490	22.246
Vlottende activa			
Voorraden			
Handelsvoorraden	2	5.800	8.874
Vorderingen			
Belastingen	3	2.251	6.791
Overige vorderingen	4	<u>9.414</u>	<u>9.075</u>
		11.665	15.866
Liquide middelen	5	22.022	14.962
Totaal activa		<u><u>60.977</u></u>	<u><u>61.948</u></u>

Stichting De Dex Foundation

Balans per 31 december 2014 (na voorstel resultaatbestemming)

PASSIVA

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Stichtingskapitaal & reserves			
Algemene reserves		44.938	54.249
Saldo van baten & lasten boekjaar		<u>2.651</u>	<u>9.311-</u>
	6	47.589	44.938
Langlopende schulden			
Leaseverplichting	7	13.365	17.010
Kortlopende schulden			
Handelscrediteuren	8	23	-
Totaal passiva		<u><u>60.977</u></u>	<u><u>61.948</u></u>

Stichting De Dex Foundation

Staat van baten & lasten over 2014 (na voorstel resultaatbestemming)

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Baten			
Netto omzet	9	650	461
Overige opbrengsten	10	64.650	3.468
Financiële baten	11	259	247
		<u>65.559</u>	<u>4.176</u>
Lasten			
Inkoopwaarde van de omzet	12	5.202	3.234
Afschrijvingskosten	13	5.580	1.343
Kosten Noodproject	14	37.117	
Verkoopkosten	15	6.058	3.095
Kantoorkosten	16	835	985
Autokosten	17	4.637	2.589
Overige lasten	18	2.428	1.468
Financiële lasten	19	1.051	773
		<u>62.908</u>	<u>13.487</u>
Saldo van baten & lasten		<u><u>2.651</u></u>	<u><u>9.311-</u></u>
Bestemming van het Saldo baten & lasten			
Reserves		2.651	9.311-
Totaal saldo van baten & lasten		<u><u>2.651</u></u>	<u><u>9.311-</u></u>

Stichting De Dex Foundation

Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen

ALGEMENE TOELICHTING

Algemeen

De stichting heeft tot doel en verricht activiteiten op het gebied van:

Het zorgdragen van een revalidatiecentra met ondersteuning en begeleiding van gehandicapten.

Het realiseren en verstrekken van kleinschalige dagbesteding van kinderen met beperking en gedragsproblemen.

Het verstrekken van informatie en realisatie van educatieve projecten.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Grondslagen voor waardering activa en passiva

Algemeen

De activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een waarderingsgrondslag is vermeld. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorig jaar en zijn als volgt:

Materiele vaste activa

Inventaris & computers

De inventaris en computers worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (minimaal 5 jaar), met inachtneming van een verwachte restwaarde.

Vervoermiddelen

De vervoermiddelen worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (minimaal 5 jaar), met inachtneming van een verwachte restwaarde.

Vorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingprijs, dan wel de lagere marktwaarde.

Een voorziening voor incourantheid is, zonodig, in mindering op de waarde gebracht.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. De voorziening voor oninbaarheid wordt bepaald op basis van individuele waardering van de uitstaande vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste een jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreft een leaseverplichting ten aanzien van een aanschaf van een vervoermiddel.

Stichting De Dex Foundation

Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Netto omzet

Onder netto omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde goederen en diensten, eventueel onder aftrek van kortingen.

Kostprijs van de omzet

Onder kostprijs van omzet wordt verstaan de aan de netto omzet direct toe te rekenen kosten en verbruikte grond- en hulpstoffen, dan wel bij handelsgoederen de directe inkoopwaarde.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiele vaste activa worden lineair berekend op basis van de verkrijgingprijs, gebaseerd op de geschatte levensduur.

Bedrijfskosten

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

Stichting De Dex Foundation

Toelichting op de balans

Vaste Activa

1. MATERIELE VASTE ACTIVA

	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
Boekwaarde per 1 januari	560	21.686	22.246
Aanpassing voorbelasting vervoermiddel		4.824	4.824
Afschrijvingen	114-	5.466-	5.580-
Boekwaarde per 31 december	<u>446</u>	<u>21.044</u>	<u>21.490</u>
Aanschafwaarden	569	27.844	28.413
Afschrijvingen	123-	6.800-	6.923-
Boekwaarde per 31 december	<u>446</u>	<u>21.044</u>	<u>21.490</u>
Afschrijvingspercentage	20%	20%	

Vlottende Activa

2. VOORRADEN

31-12-2014 **31-12-2013**

Handelsvoorraden

Voorraad boeken	5.800	8.874
	<u>5.800</u>	<u>8.874</u>

VORDERINGEN

3. Belastingen

Omzetbelasting	2.251	6.791
	<u>2.251</u>	<u>6.791</u>

4. Overige vorderingen

Lening dhr. M. Budding - 4% interest	7.224	6.000
Nog te ontvangen bedragen	-	240
Vooruitberekende rente lease verplichting	2.190	2.835
	<u>9.414</u>	<u>9.075</u>

5. LIQUIDE MIDDELEN

ING Bank 66.83.67.385	20.699	13.617
ING Bank Spaarrekening	1.345	1.345
ING Bank 0006.4099.38	22-	-
	<u>22.022</u>	<u>14.962</u>

Stichting De Dex Foundation

Toelichting op de balans

	31-12-2014	31-12-2013
6. Algemene reserves		
Stand per 1 januari	44.938	54.249
Resultaat boekjaar	2.651	9.311-
Stand per 31 december	<u>47.589</u>	<u>44.938</u>

7. Langlopende Schulden

	langlopende schuld per 31-12-2013	aflossing gedurende boekjaar	langlopende schuld per 31-12-2014
Alpha Credit Nederland - 0036009455	17.010	3.645	13.365
	<u>17.010</u>	<u>3.645</u>	<u>13.365</u>

De leaseverplichting is aangegaan voor de aankoop van een vervoermiddel.

Kortlopende Schulden

	31-12-2014	31-12-2013
8. Handelscrediteuren		
Crediteuren	23	-
	<u>23</u>	<u>-</u>

Stichting De Dex Foundation

Toelichting op de staat van baten & lasten

BATEN

9. NETTO OMZET

	2014	2013
Verkoop boeken	650	461
	<u>650</u>	<u>461</u>

10. OVERIGE OPBRENGSTEN

Giften	64.650	3.468
	<u>64.650</u>	<u>3.468</u>

11. FINANCIËLE BATEN

Ontvangen rente lening	259	240
Bankrente	-	7
	<u>259</u>	<u>247</u>

LASTEN

12. INKOOPWAARDE VAN DE OMZET

Kosten productie boeken	724	400
Kosten presentaties	2.548	1.918
Overige inkoopkosten	1.930	916
	<u>5.202</u>	<u>3.234</u>

13. AFSCHRIJVINGSKOSTEN

Afschrijving inventaris	114	9
Afschrijving vervoermiddelen	5.466	1.334
	<u>5.580</u>	<u>1.343</u>

14. KOSTEN NOODPROJECT

Huurkosten	8.400	-
Energiekosten	2.528	-
Inrichting project	26.189	1.334
	<u>37.117</u>	<u>1.334</u>

15. VERKOOPKOSTEN

Reclamekosten	3.075	350
Eten & drinken	509	929
Reis- & verblijfskosten	717	-
Representatiekosten	813	450
Donaties	-	1.000
Drukwerk	136	186
Website	808	180
	<u>6.058</u>	<u>3.095</u>

Stichting De Dex Foundation

Toelichting op de staat van baten & lasten

	2014	2013
16. KANTOORKOSTEN		
Kantoorbenodigdheden	317	270
Contributies & abonnementen	-	-
Telefoon- & internetkosten	472	715
Vergaderkosten	-	-
Porti	46	-
	<u>835</u>	<u>985</u>
17. AUTOKOSTEN		
Brandstoffen	2.310	342
Reparatie & onderhoud	1.098	-
Motorrijtuigenbelasting	645	112
Overige autokosten	584	2.135
	<u>4.637</u>	<u>2.589</u>
18. OVERIGE KOSTEN		
Vervoerskosten	-	-
Huurkosten	1.486	920
Verzekeringen	891	487
Boetes belastingdienst	-	61
Algemene kosten	51	-
	<u>2.428</u>	<u>1.468</u>
19. FINANCIËLE LASTEN		
Betaalde rente leaseverplichting	406	389
Bankkosten	645	384
	<u>1.051</u>	<u>773</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Velserbroek, 14 april 2015

Bestuur:

Mevrouw J.J. Budding-Corbee

De heer J. Eigenhuis

Stichting De Dex Foundation

Specificaties

Overzicht BTW 2014

	Omzet	Perc.	BTW
Omzet BTW laag	650	6%	39
BTW verschuldigd			<u>39</u>
Voorbelasting		<u>332</u>	
BTW vordering			<u>332</u>
BTW te vorderen			<u>293-</u>
	verschuldigd	voorbelasting	afdracht
Afdracht:			
1e kwartaal	-	-	-
2e kwartaal	-	-	-
3e kwartaal	3	12	9-
4e kwartaal	-	-	-
	<u>3</u>	<u>12</u>	<u>9-</u>
Suppletie BTW 2014 nog te vorderen			<u><u>284-</u></u>
Balanspost Omzetbelasting			
Suppletie BTW 2012			881
Suppletie BTW 2013			1.086
BTW 4e kwartaal 2013			-
Suppletie BTW 2014			284
Stand per 31 december 2014			<u><u>2.251</u></u>

Stichting De Dex Foundation

Specificaties

Overzicht BTW 2013

	Omzet	Perc.	BTW
Omzet BTW laag	460	6%	28
BTW verschuldigd			<u>28</u>
Voorbelasting		5.946	
Correctie 2014 voorbelasting vervoermiddel		<u>4.824-</u>	
BTW vordering			<u>1.122</u>
BTW te vorderen			<u>1.094-</u>
	verschuldigd	voorbelasting	afdracht
Afdracht:			
1e kwartaal	6	14	8-
2e kwartaal	-	-	-
3e kwartaal	-	-	-
4e kwartaal	<u>9</u>	<u>9</u>	<u>-</u>
	15	23	8-
Suppletie BTW 2013 nog te vorderen			<u>1.086-</u>

Stichting
De Dex Foundation

Haarlem

Jaarverslag 2014