



**Stichting
De Dex Foundation
Haarlem**

Jaarverslag 2015

Stichting De Dex Foundation

Jaarverslag 2015

Inhoudsopgave

	Pagina
Rapport	
1 Samenstellingsverklaring	1
2 Algemeen	2
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2015	3
Staten van baten & lasten over 2015	5
Grondslagen voor waardering van activa en passiva	6
Grondslagen voor bepaling van het resultaat	7
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de staat van baten & lasten	10
Specificaties	
BTW overzicht 2015	12
BTW overzicht 2014	13
BTW overzicht 2013	14
BTW overzicht 2012	15

Stichting De Dex Foundation

Jaarverslag 2015

Velserbroek, 23 juni 2016

Geacht bestuur,

Hierbij ontvangt u het door ons opgestelde financieel verslag betrekking hebbend op het jaar 2015.

1. SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij in dit verslag de jaarrekening 2015 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 2015

2 ALGEMEEN

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

Bestuur

Het bestuur bestaat per 31-12-2015 uit de volgende leden:

Mw. J.J. Budding-Corbee	Voorzitter / secretaris
Dhr. J. Eigenhuis	Penningmeester
Dhr. M. van Leen	Bestuurslid

Vaststelling jaarrekening 2014

Het bestuur heeft de jaarrekening 2014 in kalenderjaar 2015 vastgesteld. Het resultaat over het boekjaar 2014 bedroeg € 2.651 (positief). Dit bedrag werd overeenkomstig het door het bestuur gedane voorstel verrekend met de algemene reserves.

Voorstel resultaatbestemming

De directie stelt voor dat het negatieve resultaat over 2015 ad € 15.667 ten laste te brengen van de algemene reserves. In de jaarrekening is dit voorstel reeds verwerkt.

Jaarrekening 2015

Stichting De Dex Foundation

Balans per 31 december 2015

(Na voorstel resultaatbestemming)

(in euro's)

	Toelichting	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Vaste activa			
Materiele vaste activa			
Inventaris		332	446
Vervoermiddelen		<u>15.475</u>	<u>21.044</u>
	1	15.807	21.490
Vlottende activa			
Voorraden			
Handelsvoorraden	2	4.690	5.800
Vorderingen			
Belastingen	3	2.557	2.251
Overige vorderingen	4	<u>13.420</u>	<u>9.414</u>
		15.977	11.665
Liquide middelen	5	<u>13.712</u>	<u>22.022</u>
Totaal activa		<u><u>50.186</u></u>	<u><u>60.977</u></u>

Stichting De Dex Foundation

Balans per 31 december 2015

(Na voorstel resultaatbestemming)

(in euro's)

	Toelichting	2015	2014
Passiva			
Stichtingskapitaal & reserves			
Algemene reserves		47.591	44.938
Saldo van baten & lasten boekjaar		<u>-15.667</u>	<u>2.651</u>
Langlopende schulden	6	31.924	47.589
Leaseverplichting	7	9.720	13.365
Kortlopende schulden			
Handelscrediteuren	8	<u>8.542</u>	<u>23</u>
Totaal passiva		<u>50.186</u>	<u>60.977</u>

Stichting De Dex Foundation

Staat van baten en lasten over 2015

(Na voorstel resultaatbestemming)

(in euro's)

	Toelichting	2015	2014
Baten			
Netto omzet	9	852	650
Overige opbrengsten	10	26.194	64.650
Financiële baten	11	<u>371</u>	<u>259</u>
		27.417	65.559
Lasten			
Inkoopwaarde van de omzet	12	1.870	5.202
Afschrijvingskosten	13	5.683	5.580
Kosten noodproject/verhuizing	14	19.676	37.117
Verkoopkosten	15	1.581	6.058
Kantoorkosten	16	1.190	835
Autokosten	17	7.815	4.637
Overige lasten	18	4.052	2.428
Financiële lasten	19	1.218	<u>1.051</u>
		<u>43.084</u>	<u>62.908</u>
Saldo van baten & lasten		<u>-15.667</u>	<u>2.651</u>
Bestemming van het Saldo baten & lasten			
Reserves		<u>-15.667</u>	<u>2.651</u>
Totaal saldo van baten & lasten		<u>-15.667</u>	<u>2.651</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.

Stichting De Dex Foundation

Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen (vervolg)

Grondslagen voor waardering activa en passiva (vervolg)

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.

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. Materiële vaste activa

	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2015	446	21.044	21.490
Afschrijvingen	-114	-5.569	-5.683
	<u>332</u>	<u>15.475</u>	<u>15.807</u>
Boekwaarde per 31 december 2015			
Aanschafwaarden	569	27.844	28.413
Afschrijvingen	-237	-12.369	-12.606
	<u>332</u>	<u>15.475</u>	<u>15.807</u>
Boekwaarde per 31 december 2015			
Afschrijvingspercentage	20%	20%	

Vlottende Activa

2. Voorraden

31-12-2015 31-12-2014

Handelsvoorraden

Voorraad boeken

4.690 5.800

4.690 5.800

Vorderingen

3. Belastingen

Omzetbelasting

2.557 2.251

2.557 2.251

4. Overige vorderingen

Lening dhr. M. Budding - 4% interest

9.552 7.224

Nog te ontvangen bedragen

2.322 -

Vooruitberekende rente lease verplichting

1.546 2.190

13.420 9.414

5. Liquide middelen

ING Bank 66.83.67.385

12.020 20.699

ING Bank Spaarrekening

1.377 1.345

ING Bank 0006.4099.38

316 -22

13.712 22.022

Stichting De Dex Foundation

Toelichting op de balans (vervolg)

	31-12-2015	31-12-2014	
6. Algemene reserves			
Stand per 1 januari	47.591	44.940	
Resultaat boekjaar	<u>-15.667</u>	<u>2.651</u>	
Stand per 31 december	<u>31.924</u>	<u>47.591</u>	
7. Langlopende Schulden			
	Langlopende schuld per 31-12-2014	Aflossing gedurende boekjaar	Langlopende schuld per 31-12-2015
Alpha Credit Nederland - 0036009455	<u>13.365</u>	<u>3.645</u>	<u>9.720</u>
	<u>13.365</u>	<u>3.645</u>	<u>9.720</u>
De leaseverplichting is aangegaan voor de aankoop van een vervoermiddel.			
Kortlopende Schulden	31-12-2015	31-12-2014	
8. Handelscrediteuren			
Nog te betalen verbouwingskosten	8.000	-	
Crediteuren	<u>542</u>	<u>23</u>	
	<u>8.542</u>	<u>23</u>	

Stichting De Dex Foundation

Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten	2015	2014
9. Netto omzet		
Verkoop boeken	<u>852</u>	<u>650</u>
	<u>852</u>	<u>650</u>
10. Overige opbrengsten		
Giften	<u>26.194</u>	<u>64.650</u>
	<u>26.194</u>	<u>64.650</u>
11. Financiële baten		
Ontvangen rente lening	328	259
Bankrente	<u>43</u>	<u>-</u>
	<u>371</u>	<u>259</u>
Lasten		
12. Inkoopwaarde van de omzet		
Kosten productie boeken	450	724
Kosten presentaties	659	2.548
Overige inkoopkosten	<u>760</u>	<u>1.930</u>
	<u>1.870</u>	<u>5.202</u>
13. Afschrijvingskosten		
Afschrijving inventaris	114	114
Afschrijving vervoermiddelen	<u>5.569</u>	<u>5.466</u>
	<u>5.683</u>	<u>5.580</u>
14. Kosten noodproject en verhuizing		
Huurkosten	1.098	8.400
Energiekosten	-	2.528
Inrichting project	-	26.189
Kosten verhuizing en verbouwing	<u>18.578</u>	<u>-</u>
	<u>19.676</u>	<u>37.117</u>
15. Verkoopkosten		
Reclamekosten	-	3.075
Eten & drinken	312	509
Reis- & verblijfskosten	-	717
Representatiekosten	1.269	813
Drukwerk	-	136
Website	<u>-</u>	<u>808</u>
	<u>1.581</u>	<u>6.058</u>

Stichting De Dex Foundation

Toelichting op de staat van baten en lasten (vervolg)

	2015	2014
16. Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	126	317
Contributies & abonnementen	-	-
Telefoon- & internetkosten	943	472
Vergaderkosten	120	-
Porti	-	46
	<u>1.190</u>	<u>835</u>
17. Autokosten		
Brandstoffen	3.330	2.310
Reparatie & onderhoud	1.864	1.098
Motorrijtuigenbelasting	459	645
Verzekering auto	1.310	-
Overige autokosten	851	584
	<u>7.815</u>	<u>4.637</u>
18. Overige kosten		
Kosten verzorging en ontspanning Dexter	3.113	-
Huurkosten	-	1.486
Verzekeringen	-	891
Boetes belastingdienst en CJIB	85	-
Advieskosten	304	-
Algemene kosten	550	51
	<u>4.052</u>	<u>2.428</u>
19. Financiële lasten		
Betaalde rente leaseverplichting	645	645
Bankkosten	573	406
	<u>1.218</u>	<u>1.051</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Velserbroek, 23 juni 2016

Bestuur:

Mevrouw J.J. Budding-Corbee

De heer J. Eigenhuis

Stichting De Dex Foundation

Specificaties

Overzicht BTW 2015

	Omzet	Perc.	BTW
Omzet laag	852	6%	<u>51</u>
BTW verschuldigd			51
Voorbelasting		<u>357</u>	
BTW vordering			<u>-357</u>
BTW te vorderen			-306
Afdracht:	Verschuldigd	Voorbelasting	Afdracht
1e kwartaal	25	-25	-
2e kwartaal	-	-	-
3e kwartaal	-	-	-
4e kwartaal	-	-	-
	<u>25</u>	<u>-25</u>	<u>-</u>
Suppletie BTW 2015 nog te vorderen			<u>-306</u>
Balanspost Omzetbelasting			
Suppletie BTW 2012			881
Suppletie BTW 2013			1.086
Suppletie BTW 2014			284
Suppletie BTW 2015			<u>306</u>
Stand per 31 december 2015			<u>2.557</u>

Stichting De Dex Foundation

Specificaties

Overzicht BTW 2014

	Omzet	Perc.	BTW
Omzet laag	650	6%	<u>39</u>
BTW verschuldigd			39
Voorbelasting		<u>332</u>	
BTW vordering			<u>-332</u>
BTW te vorderen			-293
Afdracht:	Verschuldigd	Voorbelasting	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>-284</u>

Stichting De Dex Foundation

Specificaties

Overzicht BTW 2013

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

Stichting De Dex Foundation

Specificaties

Overzicht BTW 2012

	Omzet	Perc.	BTW
Omzet hoog	48	19%	9
Omzet hoog	48	21%	10
Omzet laag	3.224	6%	<u>193</u>
BTW verschuldigd			212
Voorbelasting		1.411	
BTW vordering			<u>-1.411</u>
BTW te vorderen			-1.199
Afdracht:	Verschuldigd	Voorbelasting	Afdracht
1e kwartaal	12	301	-289
2e kwartaal	177	206	-29
3e kwartaal	4	4	-
4e kwartaal	<u>12</u>	<u>12</u>	<u>-</u>
	<u>205</u>	<u>523</u>	<u>-318</u>
Suppletie BTW 2012 nog te vorderen			<u><u>-881</u></u>