

# Assendelft & Misset

administratieconsulenten en belastingadviseurs

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

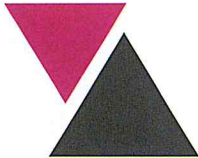
Weerlaan 4a  
2181 HH Hillegom  
Postbus 52  
2180 AB Hillegom  
Tel. 0252-515362  
Fax. 0252-519285  
[www.assendelft.org](http://www.assendelft.org)  
[info@assendelft.org](mailto:info@assendelft.org)

Stichting GALE  
Vinkenstraat 116-a  
1013 JV AMSTERDAM

Hillegom, 28 mei 2013

**Accountantsrapport**  
**Inzake**  
**Financiële verslaggeving**  
**Over het jaar 2012**





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, 28 mei 2013

Geachte heer Dankmeijer,

Hiermede zenden wij u het door ons opgestelde accountantsverslag betrekking hebbend het door ons opgestelde jaarverslag over het jaar 2012.

#### 1.1 Accountantsverklaring

##### Opdracht

Wij hebben de jaarrekening 2012 van Stichting GALE gecontroleerd. Dit onderzoek is verricht in overeenstemming met algemeen aanvaarde controlegrondslagen.

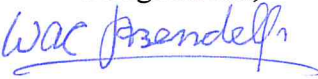
##### Oordeel

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 2012 en het resultaat over 2012 en ook overigens in overeenstemming met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening.

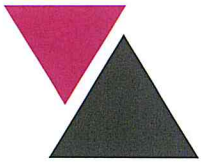
#### 1.2 Ondertekening

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

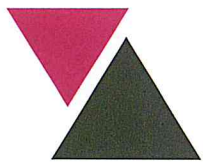




### **Doelomschrijving van Stichting GALE**

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.

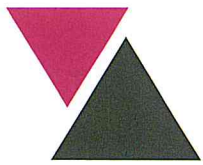
### **Kosten en lasten**

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.

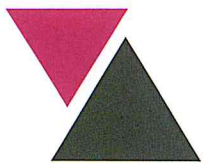




### Toelichting op de Balans per 31 december 2012

|                                       |                    |                    |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <u>Website ontwikkeling</u>           |                    | € <u>1.589,16</u>  |
| Boekwaarde per 31 december 2011       | € 3.131,58         |                    |
| Afschrijving 2012                     | " 1.542,42         |                    |
| Boekwaarde per 31 december 2012       | € <u>1.589,16</u>  |                    |
| <br><u>Debiteuren</u>                 |                    | € <u>27.989,17</u> |
| Debiteuren per 31 december 2012       | € <u>27.989,17</u> |                    |
| <br><u>Algemene reserve</u>           |                    | € <u>13.607,63</u> |
| Algemene reserve per 31 december 2011 | € 18.095,44        |                    |
| Resultaat 2012                        | " 4.487,81 -/-     |                    |
| Algemene reserve per 31 december 2012 | € <u>13.607,63</u> |                    |
| <br><u>Crediteuren</u>                |                    | € <u>811,83</u>    |
| Crediteuren per 31 december 2012      | € <u>811,83</u>    |                    |
| <br><u>BTW</u>                        |                    | € <u>668,54</u>    |
| BTW v.j.                              | € 2.967,46         |                    |
| Suppletie aangifte                    | " 3.636,00         |                    |
| Saldo te betalen per 31 december 2012 | € <u>668,54</u>    |                    |





## Toelichting op de verlies en winst- en verliesrekening over het boekjaar 2012

### NETTO OMZET

De netto omzet over het boekjaar 2012 is te specificeren als volgt:

|                                  |              |
|----------------------------------|--------------|
| Totale opbrengsten               | € 170.846,98 |
| Totale kosten van de opbrengsten | “ 30.180,44  |
| Netto Omzet                      | € 140.666,54 |

De totale opbrengsten over boekjaar 2012 zijn te specificeren als volgt:

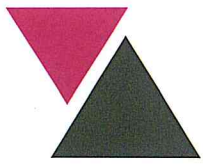
|                                                    |              |
|----------------------------------------------------|--------------|
| Opbrengst ELS/doorberekende kosten                 | € 77.058,38  |
| Opbrengst Min. OC&W/versterking recht op onderwijs | “ 53.600,00  |
| Opbrengst Roma –Niso projecten                     | “ 38.363,78  |
| Opbrengst Buitenlandse projecten                   | “ 1.824,82   |
| Totaal opbrengsten                                 | € 170.846,98 |

De totale kosten van de opbrengsten over het Boekjaar 2012 zijn te specificeren als volgt:

|                                  |             |
|----------------------------------|-------------|
| Project Roma-Niso                | € 14.711,97 |
| Projecten                        | “ 8.573,47  |
| Kosten buitenlandse projecten    | “ 6.895,00  |
| Totale kosten van de opbrengsten | € 30.180,44 |







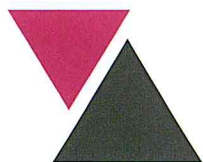
## Algemene kosten

|                             |   |                  |
|-----------------------------|---|------------------|
| <u>Overige kosten</u>       |   | € 14.133,80      |
| Accountants- advieskosten   | € | 2.555,00         |
| Bankkosten                  | “ | 101,21           |
| Computerkosten              | “ | 31,08            |
| Contributies & abonnementen | “ | 163,69           |
| Directe kosten              | “ | 4.470,00         |
| Lunch- dinerkosten          | “ | 425,60           |
| Trainings- en cursuskosten  | “ | 2.383,47         |
| Reis en verblijfkosten      | “ | 3.193,15         |
| Verzekeringen               | “ | 810,60           |
|                             | € | <u>14.133,80</u> |

De overige posten van de balans per 31 december 20112 en de winst- en verliesrekening over het boekjaar 2012 behoeven o.i. geen nadere toelichting.

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





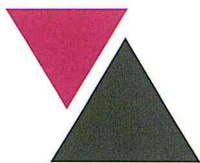
Stichting GALE  
Vinkenstraat 116 a  
1013 JV Amsterdam

**BALANS**

|                                    | <b><u>Per 31-12-2012</u></b> | <b><u>Per 31-12-2011</u></b> |
|------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b><u>ACTIVA</u></b>               |                              |                              |
| <b><i>VASTE ACTIVA</i></b>         |                              |                              |
| <b>Materiele vaste activa</b>      |                              |                              |
| Software                           | € 1.589,16                   | € 3.131,58                   |
| <b>Kortlopende vorderingen</b>     |                              |                              |
| Debiteuren                         | € 27.989,17                  | € 17.236,34                  |
| Rec.crt. ELS                       | - 0,00                       | - 0,00                       |
| Overlopende activa                 | - 12.000,00                  | - 2.396,90                   |
| Omzetbelasting                     | - 0,00                       | - 0,00                       |
|                                    | <u>€ 39.989,17</u>           | <u>€ 19.633,24</u>           |
| <b>Liquide middelen</b>            |                              |                              |
| Postbank 4705891                   | € 20.617,33                  | € 25.611,62                  |
|                                    | <u>€ 20.617,33</u>           | <u>€ 25.611,62</u>           |
| <br><b><u>Totalen-generaal</u></b> | <br><u>€ 62.195,66</u>       | <br><u>€ 48.376,44</u>       |

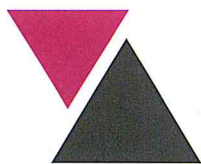






|                                     | <u>Per 31-12-2012</u>  | <u>Per 31-12-2011</u>  |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b><u>PASSIVA</u></b>               |                        |                        |
| <b><i>EIGEN VERMOGEN</i></b>        |                        |                        |
| Stichtingskapitaal/Algemene reserve | € 13.607,63            | € 18.095,44            |
|                                     | <u>€ 13.607,63</u>     | <u>€ 18.095,44</u>     |
| <b><i>LANGLOPENDE SCHULDEN</i></b>  |                        |                        |
| Lening P. Dankmeijer                | <u>€ 9.004,80</u>      | <u>€ 9.004,80</u>      |
| <b><i>KORTLOPENDE SCHULDEN</i></b>  |                        |                        |
| Crediteuren                         | € 811,83               | € 736,11               |
| Rek.crt. ELS                        | - 38.102,86            | - 15.254,62            |
| Omzetbelasting                      | - 668,54               | - 5.285,47             |
|                                     | <u>€ 39.583,23</u>     | <u>€ 21.276,20</u>     |
| <br><b><u>Totalen-generaal</u></b>  | <br><u>€ 62.195,66</u> | <br><u>€ 48.376,44</u> |





Stichting GALE  
Vinkenstraat 116-a  
1013 JV Amsterdam

## Winst- en verliesrekening over het boekjaar 2012

---

|                            | <u>2012</u>           | <u>2011</u>        |
|----------------------------|-----------------------|--------------------|
| Opbrengst projecten/ door- |                       |                    |
| Belaste kosten             | € 170.846,98          | € 119.644,58       |
| Kosten van de opbrengst    |                       |                    |
| Projecten                  | “ 30.180,44           | “ 15.934,30        |
| Netto omzet                | € 140.666,54          | € 103.710,28       |
| <br>                       |                       |                    |
| Afschrijvingskosten        | € 1.542,42            | € 1.542,42         |
| Lonen                      | “ 101.995,14          | “ 69.239,67        |
| Pensioenlasten             | “ 27.508,29           | “ 7.471,01         |
| Overige kosten             | “ 14.133,80           | “ 5.793,18         |
| Rente                      | “ 19,46 -/-           | “ 3,19 -/-         |
|                            | € 145.160,19          | € 84.043,09        |
| <br>                       |                       |                    |
| Bijzondere baten           | € 5,84                | € 23,12            |
| Bijzondere lasten          | “ 0,00                | “ 0,00             |
|                            | € 5,84 -/-            | € 23,12 -/-        |
| <br>                       |                       |                    |
| Resultaat 2012             | <u>€ 4.487,81 -/-</u> | <u>€ 19.690,31</u> |

