



Stichting GALE
Dhr. P. Dankmeijer
Vinkenstraat 116-a
1013 JV Amsterdam

Jaarrekening 2021

Stichting GALE
te Amsterdam



Inhoudsopgave

1. Samenstellingsverklaring
 - 1.1 Opdracht
 - 1.2 Werkzaamheden
 - 1.3 Bevestiging
2. Waarderingsgrondslagen
 - 2.1 Algemeen
 - 2.2 Activiteiten
 - 2.3 Directie
3. Grondslagen voor waardering van activa en passiva
 - 3.1 Algemeen
 - 3.2 Materiële vaste activa
 - 3.3 Vorderingen
4. Grondslagen voor bepaling van het resultaat
 - 4.1 Algemeen
 - 4.2 Netto omzet
 - 4.3 Kosten
 - 4.4 Afschrijvingen en overige waarden vermogen
 - 4.5 Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsvoering
5. Balans
6. Winst- en verlies rekening
7. Toelichting op de balans
8. Toelichting op de winst- en verlies rekening

Stichting GALE
Dhr. P. Dankmeijer
Vinkenstraat 116-a
1013 JV Amsterdam

Hillegom, 20 juni 2022

Geachte heer P. Dankmeijer

Hierbij brengen wij rapport uit over de jaarrekening 2021 van Stichting GALE.

De balans per 31 december 2021, de winst- en verliesrekening over 2021 en de toelichting, die tezamen de jaarrekening 2021 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.Samenstellingsverklaring

1.1 Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening van Stichting GALE te Amsterdam samengesteld op basis van de door u aan ons verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van de gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de onderneming.

Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

1.2 Werkzaamheden

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met het Nederlands recht, waaronder standaard 4410 "opdrachten tot het samenstellen van financiële informatie". 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.

1.3 Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 boek 2 BW.

Hillegom, 20 juni 2022

Dhr. J.R. Misset

2.Waarderingsgrondslagen

2.1 Algemeen

2.1.A Activiteiten

De activiteiten Stichting Gale bestaan voornamelijk uit:

Het initiëren, coördineren en stimuleren, alsmede het behartigen van de belangen van een internationaal netwerk van voorlichters en trainers op het gebied van Lesbian, Gay, Bisexual en Transgender.

2.1.B De directie

In het boekjaar 2021 werd de directie gevoerd door Dhr. P. Dankmeijer

3.Grondslagen voor waardering van activa en passiva

3.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels. De jaarrekeningen is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld. De grondslagen zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd.

3.2 Materiele vaste Activa

De bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen actuele waarde, onder aftrek van lineaire afschrijvingen. De actuele waarde wordt bepaald op grond van taxaties van deskundigen die om de drie á vijf jaar plaatsvinden.

Machines, installaties en andere vaste bedrijfsmiddelen worden gewaardeerd tegen aanschafprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs) onder aftrek van lineaire afschrijvingen. De afschrijvingen zijn berekend volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur.

Met de op de balansdatum verwachte duurzame waardeverminderingen wordt rekening gehouden.

3.3 Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

4.Grondslagen voor bepalingen van het resultaat

4.1 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.

4.2 Netto-omzet

Onder netto omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte c.q. te brengen bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen en exclusief omzetbelasting.

4.3 Kosten

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

4.4 Afschrijvingen en overige waardeverminderingen

De afschrijvingen worden gebaseerd op de verkrijgingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur. Boekwinsten en verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen op de afschrijvingen.

4.5 Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsvoeringen

De belastingen over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belasting in de winst- en verliesrekening, na aftrek van vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet aftrekbare kosten. Hierbij worden de thans geldende belastingtarieven gehanteerd.

5. Balans per 31 december 2021**Activa**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Vaste activa		
Computer	€ 183	€ 365
Software/ Website	" 1	" 1
	€ 184	€ 366
Vlottende activa		
Debiteuren	€ 7.724	€ 193
Omzetbelasting	" 0	" 533
Overlopende posten	" 0	" 0
Overlopende activa	" 28.837	" 28.837
	€ 36.561	€ 29.563
Liquide middelen		
ING: 4705891	€ 28.533	€ 37.657
ING: 4705891 zak. Spaar	" 0	" 14
	€ 28.533	€ 37.671
	<u>€ 65.278</u>	<u>€ 67.600</u>

Passiva

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Eigen vermogen		
Stichtingsvermogen	€ 17.787 -/-	€ 40.635 -/-
	€ 17.787 -/-	€ 40.365 -/-
Langlopende schulden		
ELS lening	€ 0	€ 30.000
EduDivers lening	" 0	" 10.000
	€ 0	€ 40.000
Kortlopende schulden		
Crediteuren	€ 15.913	€ 16.363
Omzetbelasting	" 3.571	" 0
Overlopende posten	" 292	" 2.270
Rek.crt. EduDivers	" 13.687	" 0
Rek. Crt. ELS	" 49.602	" 49.602
	€ 83.065	€ 68.235
	<u>€ 65.278</u>	<u>€ 67.600</u>

6.Winst- en verliesrekening over 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Opbrengst projecten	€ 225.117	€ 162.869
Kosten van de opbrengst projecten	<u>" 152.379</u>	<u>" 144.696</u>
Brutowinst	€ 72.738	€ 18.173
Bedrijfskosten;		
Lonen	€ 35.009	€ 38.389
Pensioen lasten	" 4.383	" 12.216
Afschr. Kosten computer	" 182	" 181
Projectkosten	" 1.622	" 1.733
Overheadkosten	<u>" 8.694</u>	<u>" 7.045</u>
Bedrijfsresultaat	€ 49.890	€ 59.564
Exploitatieresultaat	€ 22.848	€ 41.391 -/-
Bijzonder baten/lasten		
Bijzondere baten	€ 0	€ 0
Bijzondere lasten	<u>" 0</u>	<u>" 0</u>
	€ 0	€ 0
Nettoresultaat	<u>€ 22.848</u>	<u>€ 41.391 -/-</u>

7. Toelichting op de balans 2021

Activa

Computer

Boekwaarde per 31 december 2020	€ 365	€ <u>183</u>
Afschrijving 2021	"	
Boekwaarde per 31 december 2021	€ <u>183</u>	

Software / website

Boekwaarde per 31 december 2020	€ 1	€ <u>1</u>
Afschrijving 2021	" 0	
Boekwaarde per 31 december 2021	€ <u>1</u>	

Passiva

Stichtingsvermogen

Vermogen per 31 december 2020	€ 40.635/-	€ <u>17.787 -/-</u>
Bij : Winst 2021	" <u>22.848</u>	
	€ 24.011 -/-	
Bij: mutaties 2021	" 0	
Vermogen per 31 december 2021	€ <u>17.787 -/-</u>	

De overige genoemde posten op de balans hebben naar ons inzien geen verdere toelichting nodig.

8. Toelichting op de winst- en verliesrekening 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Loonkosten		
Lonen	€ 24.211	€ 27.303
Loonbelasting	" 8.861	" 11.086
Personeelskosten	" 1.937	" 0
	€ 35.009	€ 38.389
Projectkosten		
Reis- en verblijfskosten	€ 1.505	€ 1.360
Overige projectkosten	" 177	" 373
	€ 1.622	€ 1.734
Overheadkosten		
Administratie -advieskosten	€ 4.576	€ 4.743
Bankkosten	" 138	" 129
Contributies & abonnementen	" 351	" 1.832
Cursus- en trainingskosten	" 688	" 0
Kantoor-en portokosten	" 72	" 24
Kleine aanschaffen	" 62	" 0
Reclame en advertentiekosten	" 1.304	" 1.250
Rente	" 15	" 0
Telefoon- en internetkosten	" 1.022	" 0
Verzekeringen	" 466	" 933 -/-
	€ 8.694	€ 7.045

De overige genoemde posten op de winst- en verliesrekening hebben naar ons inzien geen verdere toelichting nodig.