

**Endometriose Stichting
T.a.v. het bestuur
Bourgognestraat 9
6137 JH SITTARD**

Jaarrekening 2015

**Endometriose Stichting
T.a.v. het bestuur
Bourgognestraat 9
6137 JH SITTARD**

Jaarrekening 2015

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport

- | | | |
|-----|-----------|---|
| 1.1 | Algemeen | 4 |
| 1.2 | Resultaat | 4 |

2. Jaarrekening

- | | | |
|-----|---|----|
| 2.1 | Balans per 31 december 2015 | 5 |
| 2.2 | Winst- en verliesrekening over 2015 | 7 |
| 2.3 | Toelichting op de jaarrekening | 8 |
| 2.4 | Toelichting op de balans | 11 |
| 2.5 | Toelichting op de winst- en verliesrekening | 14 |

3. Bijlagen

- | | | |
|-----|---------------------------|----|
| 3.1 | Staat van de vaste activa | 16 |
|-----|---------------------------|----|

Endometriose Stichting
T.a.v. het bestuur
Bourgognestraat 9
6137 JH SITTARD

Referentie: W. van der Velden
Betreft: jaarrekening 2015

Numansdorp, 9 mei 2016

Geachte directie,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2015 van uw stichting.

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

De Endometriose Stichting heeft in 2015 een negatief resultaat behaald van € 23.793,=. Dit negatieve resultaat is o.a. verkregen door de investering van een nieuwe website, een voorlichtingsboek "Endometriose de Baas" en nieuwe voorlichtingsfolders.

In 2015 had de Endometriose Stichting 2 betaalde krachten. Eén projectleider voor 24 uur per week en secretaresse voor 16 uur per week. De projectleider verzorgde de projectleiding van het project VEEL Betere Kwaliteit. Tevens heeft zij voor dit project de benodigde informatie vanuit eigen organisatie geïnterviewd en omgezet naar bruikbare informatie binnen het project.

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van Endometriose Stichting te Sittard samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de vennootschap verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Administraight

W. van der Velden

1.1 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 25 oktober 2002 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Endometriose Stichting per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 31064442.

Doelstelling

De doelstelling van Endometriose Stichting wordt in artikel van de statuten als volgt omschreven:

Het bevorderen van (wetenschappelijk) onderzoek naar endometriose, het bevorderen van de bekenheid met endometriose onder het publiek alsmede het behartigen van belangen van endometriosepatiënten.

Bestuur

De directie wordt gevoerd door: B. de Bie (voorzitter), A. Weening (redacteur buispreker), J. van Veelen (secretaris) en W. van der Velden (penningmeester).

1.2 Resultaat

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2015	
	€	%
Ontvangen bijdragen	94.152	100,0%
Kosten bijeenkomsten, voorlichting enz.	50.300	53,4%
Bruto bedrijfsresultaat	43.852	46,6%
Lonen en salarissen	57.579	61,2%
Bestuurskosten	309	0,3%
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.022	1,1%
Kantoorkosten	5.981	6,4%
Algemene kosten	2.675	2,8%
Som der bedrijfskosten	67.566	71,8%
Bedrijfsresultaat	-23.714	-25,2%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	951	1,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.030	-1,1%
Som der financiële baten en lasten	-79	-0,1%
Resultaat	-23.793	-25,3%

2.1 Balans per 31 december 2015

(Na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2015</u>	
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Inventaris	<u>1.755</u>	1.755
Viottende activa		
<i>Vorraden</i>		
Gereed product en handelsgoederen	<u>10.000</u>	10.000
<i>Vorderingen</i>		
Handelsdebiteuren	612	
Overlopende activa	<u>3.292</u>	3.904
<i>Liquide middelen</i>		69.947
Totaal activazijde		<u><u>85.606</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2015

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2015	
	€	€
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Wettelijke reserve	67.066	
Overige reserves	10.638	
Kapitaal	<u>-2.684</u>	75.020
Kortlopende schulden		
Handelscrediteuren	358	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.497	
Overlopende passiva	<u>7.731</u>	10.586
Totaal passivazijde		<u><u>85.606</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2015

	2015	
	€	€
Ontvangen bijdragen		94.152
Kosten bijeenkomsten en projecten	20.432	
Kosten lotgenotencontact	992	
Kosten voorlichting	27.678	
Inkopen webshop	1.198	
		<u>50.300</u>
Bruto bedrijfsresultaat		43.852
Lonen en salarissen	57.579	
Bestuurskosten	309	
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.022	
Kantoorkosten	5.981	
Algemene kosten	2.675	
Som der bedrijfskosten		<u>67.566</u>
Bedrijfsresultaat		<u>-23.714</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	951	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.030	
Som der financiële baten en lasten		<u>-79</u>
Resultaat		<u><u>-23.793</u></u>

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Financieel verslag

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

Onderneming

Endometriose Stichting, statutair gevestigd te Sittard is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 31064442.

Activiteiten

De activiteiten van Endometriose Stichting, statutair gevestigd te Sittard, bestaan voornamelijk uit:

- Het bevorderen van (wetenschappelijk) onderzoek naar endometriose, het bevorderen van de bekenheid met endometriose onder het publiek alsmede het behartigen van belangen van endometriosepatiënten.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Bourgognestraat 9 te Sittard.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de winst- en verliesrekening.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de onderneming krachtens een financiële lease-overeenkomst het economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële lease-overeenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd ten laste van het resultaat gebracht.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris

20 %

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Vorraden

Gereed product

Vorraden gereed product en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen kostprijs / vervaardigingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. De voorraden zijn gewaardeerd tegen de getaxeerde waarde opgegeven door de directie.

Liquide middelen

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

Eigen vermogen

Wettelijke reserve

Wettelijke reserve deelnemingen:

De wettelijke reserve wordt gevormd voor dat gedeelte van de vermogensverandering na eerste waardering van de deelneming, waarvan de stichting de uitkering niet kan bewerkstelligen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar ontvangen donaties en subsidies en verleende diensten onder aftrek van kortingen.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Inkoopwaarde van de omzet

Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is tevens begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incurantheid van de voorraden.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	<u>Inventaris</u>
	€
Aanschafwaarde	1.755
Cumulatieve afschrijvingen	<u>1.022</u>
Boekwaarde per 1 januari	<u><u>2.777</u></u>
Afschrijvingen	<u>-1.022</u>
Mutaties 2015	<u><u>-1.022</u></u>
Aanschafwaarde	1.755
Boekwaarde per 31 december	<u><u>1.755</u></u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

Gereed product en handelsgoederen

Gereed product en handelsgoederen

10.000

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren

612

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten

3.292

2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2015</u>
	€
Liquide middelen	
Rekening courant donatierekening	1.349
Rekening courant betaalrekening	362
Rekening courant webshoprekening	885
Spaarrekening	67.000
Kas	351
	<u>69.947</u>

2.4 Toelichting op de balans**PASSIVA****EIGEN VERMOGEN****Wettelijke reserve**

Stand per 31 december

67.066**Overige reserves**

Stand per 31 december

10.638**Kapitaal**

Kapitaal

-2.684

Voor een gedetailleerd overzicht van het kapitaal verwijzen wij u naar de bijlagen.

KORTLOPENDE SCHULDEN**Handelscrediteuren**

Crediteuren

358**Belastingen en premies sociale verzekeringen**

Loonheffing

2.497*Loonheffing*

Loonheffing

2.497**Overlopende passiva**

Nog te betalen kosten

4.951

Te betalen vakantiegeld

2.7807.731

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2015</u>
	€
Ontvangen bijdragen	
Ontvangen donaties	36.056
Ontvangen subsidies	35.000
Overige ontvangen bijdragen	23.096
	<u>94.152</u>
Kosten bijeenkomsten & projecten	
Bijeenkomsten en projecten	<u>20.432</u>
Kosten lotgenotencontact	
Lotgenotencontact	<u>992</u>
Kosten voorlichting	
Voorlichting	<u>27.678</u>
Inkopen webshop	
Inkopen webshop	<u>1.198</u>
Lonen en salarissen	
Brutolonen en salarissen	38.421
Vakantietoeslag	2.780
Vrijwilligerskosten	7.441
Sociale lasten	4.548
Pensioenpremies	3.475
Verzekeringen personeel	914
	<u>57.579</u>
Bestuurskosten	
Vergaderkosten bestuur	169
Reiskosten bestuur	140
	<u>309</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2015</u>
	€
Afschrijvingen materiële vaste activa	
Inventaris	<u><u>1.022</u></u>
Kantoorkosten	
Kantoorbenodigdheden	224
Drukwerk	692
Portiekosten	2.029
Telecommunicatie	319
Contributies en abonnementen	2.619
Reparatie en onderhoud kantoorinventaris	98
	<u><u>5.981</u></u>
Algemene kosten	
Zakelijke verzekeringen	2.285
Overige algemene kosten	390
	<u><u>2.675</u></u>
Financiële baten en lasten	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	
Rentebate rekening courant banken	<u><u>951</u></u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	
Bankkosten en provisie	<u><u>1.030</u></u>

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2015 €	Inves- teringen 2015 €	Desinves- teringen 2015 €	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2015 €
Materiële vaste activa					
<i>Inventaris</i>					
Ivizi Laptop (BB)	26-05-2011	1.199	-	-	1.199
Asus laptop (AW)	15-12-2011	949	-	-	949
Dell laptop (SP)	26-11-2012	843	-	-	843
Amac Aplle ipad 2x	05-12-2013	1.258	-	-	1.258
Asus Norrad (AW)	08-12-2013	856	-	-	856
		<u>5.105</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5.105</u>
Totaal materiële vaste activa		<u>5.105</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5.105</u>
Totaal vaste activa		<u>5.105</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5.105</u>

Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2015	Afschrijvingen 2015	Afschrijving desin- vesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2015	Boekwaarde per 31-12-2015	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%
953	240	-	1.193	6	-	20,00
570	190	-	760	189	-	20,00
352	169	-	521	322	-	20,00
271	252	-	523	735	-	20,00
182	171	-	353	503	-	20,00
<u>2.328</u>	<u>1.022</u>	<u>-</u>	<u>3.350</u>	<u>1.755</u>	<u>-</u>	
<u>2.328</u>	<u>1.022</u>	<u>-</u>	<u>3.350</u>	<u>1.755</u>	<u>-</u>	
<u>2.328</u>	<u>1.022</u>	<u>-</u>	<u>3.350</u>	<u>1.755</u>	<u>-</u>	