

**Stichting Narconon Nederland
te Zutphen**

JAARREKENING 2015

Definitief

1 Balans per 31 december 2014

	<u>31-dec-15</u>		<u>31-12-2014</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa	(1)			
Materiele vaste activa				
Vervoermiddelen		0		0
Sauna		0		0
Vlottende activa				
Vorderingen	(2)			
Debiteuren		0		0
Overlopende activa		<u>67</u>		<u>67</u>
		67		67
Liquide middelen	(3)	178		6.328
		<u>245</u>		<u>6.395</u>

PASSIVA

	<u>31-dec-15</u>		<u>31-12-2014</u>	
	€	€	€	€
Eigen Vermogen	(4)	-686.032		-675.318
Langlopende schulden	(5)			
Andere obligatieleningen en onderhandse leningen		486.338		486.338
Kortlopende schulden	(6)			
Schulden aan leveranciers en kredieten		108.779		87.699
Belastingen en premies sociale verzekeringen		20.260		25.191
Overige schulden		70.400		81.985
Overlopende passiva		<u>500</u>		<u>500</u>
		199.939		195.375
		<u>245</u>		<u>6.395</u>

2 Baten en lasten rekening over 2015

		31-dec-15		31-12-2014	
		€	€	€	€
Baten	(7)		112.017		118.883
Kosten					
Personeelskosten	(8)	10.697		36.442	
Afschrijvingen	(9)	0		1.084	
Overige kosten	(10)	112.034		172.481	
			<u>122.731</u>		<u>210.007</u>
Resultaat			<u>-10.714</u>		<u>-91.124</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(11)			0	
Rentelasten en soortgelijke kosten	(12)			0	
Financieel baten en lasten				<u>0</u>	
Resultaat			<u>-10.714</u>		<u>-91.124</u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Continuïteitsveronderstelling

De gebruikte grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de Stichting.

De kritieke toestand van de Stichting blijft uiteraard een punt van aandacht. Gezien de continue creatie die de directrice in de Stichting stopt en het feit dat veel mensen Narconon een zeer warm hart toedragen en de algemene opinie is dat Narconon moet blijven bestaan omdat zij zo veel levens red, blijft de continuïteitsveronderstelling van kracht.

Door de veelheid aan kleinere donateurs kunnen de levens van velen gered blijven worden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiele vaste activa

De materiele vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, 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, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarden tenzij anders is bepaald.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-baten en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen. Postieve resultaten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd cq de diensten zijn verricht. Negatieve resultaten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Baten

De baten betreffen de in het verslagjaar van derden ontvangen bijdragen in de kosten van het door verslaafden kunnen volgen van het afkickprogramma, alsmede van derden ontvangen giften tijdens collectes e.d.

Afschrijvingen

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

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiele vaste activa

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	<u>31-12-2015</u>
	€
Debiteuren	
Debiteuren	-
Overlopende activa	
Voorschotten personeel	0
Nog te ontvangen statiegelden	67
	<u>67</u>
3. Liquide middelen	
ING	14
ING	-14
SNS	6
Kas	172
Gelden onderweg	0
	<u>178</u>

PASSIVA

4. Eigen vermogen

31-12-2015
€

Eigen vermogen	-686.032
Stand per 1 januari 2015	-675.318
Resultaat lopend boekjaar	-10.714
Stand per 31 december 2015	-686.032

Voor de stand van het eigen vermogen is het bestuur van de Stichting verantwoordelijk. Op dit moment wordt alles in het werk gesteld om de positie verder te verbeteren.

Opnieuw wordt er gekeken naar nieuwe mogelijkheden om de stand te verbeteren en is er een mogelijkheid dat dit door een grote donateur kan worden opgelost.

5. Langlopende schulden

Andere obligatieleningen en onderhandse leningen

Onderhandse leningen	486.338
Een anonieme verstrekker	€ 409.000
Narconon International	€ 77.338

Deze onderhandse leningen zijn renteloos verstrekt zonder directe aflossingsverplichting.

6. Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en kredieten

Crediteuren	108.779
-------------	---------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing

Loonheffing lopend boekjaar (31-12-2015)	256
Loonheffing voorgaande jaren	20.004

Overige schulden

Kortlopende schulden	70.400
----------------------	--------

Overlopende passiva

administratiekosten	500
nog te betalen salarissen	-
	<u>500</u>

5 TOELICHTING OP DE BATEN- EN LASTENREKENING OVER JAAR 2015

31-12-2015

€

Baten

Programmagelden	78.725
Ontvangen bijdragen PGB	-
Overige opbrengsten, waaronder kostenvergoedingen voor lezingen	2.000
Donaties	31.292
	<u>112.017</u>

8. Personeelskosten

Lonen en salarissen

Lonen	6.656
Vrijwilligersvergoedingen	3.579

Sociale lasten

Wergeversbijdrag zorgverzekeringswet	462
--------------------------------------	-----

Overige personeelskosten

Opleidingskosten	-
------------------	---

Personeelsleden

Bij de stichting waren in het jaar 2015 gemiddeld 3 gecontracteerde personeelsleden werkzaam.
Voor de overige werkzaamheden wordt gewerkt met vrijwillige krachten

9. Afschrijvingen

Afschrijvingen materiele vaste activa

Vervoermiddelen	-
Sauna	-

10. Overige bedrijfskosten

Huisvestingskosten	52.858
Exploitatiekosten	45.019
Kantoorkosten	3.461
Reiskosten	1.523
Verkoopkosten	5.808
Algemene kosten	955
Lasten beheer en administratie	2.410
	<u>112.034</u>

Huisvestingskosten

Huur onroerend goed	30.000
Gas water licht	17.383
Onderhoud onroerend goed	342
Belastingen en heffingen onroerende zaken	3.857
Schoonmaakkosten, afvalkosten en veiligheid	1.277
	<u>52.858</u>

<i>Programmakosten</i>	
Externe begeleiding	-
Kleine aanschaffingen	1.485
Reiskosten client	20
Voeding	32.574
Vitamines	6.139
Medische kosten	4.561
Recreatiekosten	205
Zakgeld cliënten	-
Overige programmakosten	35
	<u>45.019</u>
<i>Kantoorkosten</i>	
Kantoorbenodigdheden	722
Telefoon	2.739
Porti	-
Verzekeringen	-
	<u>3.461</u>
<i>Reiskosten</i>	
Autokosten	1.523
<i>Promotiekosten</i>	
Reklame- en advertentiekosten	1.635
Representatiekosten	-
Missiekosten	-
Reis- en verblijfkosten	4.173
Incassokosten	-
Overige promotiekosten	-
	<u>5.808</u>
<i>Algemene kosten</i>	
commissies	-
Licentiekosten	720
Overige algemene kosten	235
	<u>955</u>
<i>Lasten beheer en administratie</i>	
Contributies en abonnementen	-
Administratie- en advieskosten	140
Juridische kosten	750
Rente- en banklasten	1.520
	<u>2.410</u>

Bezoldiging bestuurders

De bestuursleden ontvangen geen financiële vergoeding voor hun inzet en betrokkenheid als bestuurslid van de stichting.