

**Stichting Kadam Chöling**

te Haarlem

**Rapport inzake het financieel  
verslag 2015**

## Inhoudsopgave

<b>Financieel verslag 2015</b>	<b>3</b>
Balans per 31 december 2015	4
Staat van baten en lasten over 2015	6
Toelichting op balans	7
Grondslagen voor baten en lasten	10

# **FINANCIEEL VERSLAG 2015**

## Balans per 31 december 2015

### Activa

(Na voorstel resultaatbestemming)

	€	31-12-2015 €	€	31-12-2014 €
<i>Vlottende activa</i>				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	13.608		12.957	
		13.608		12.957
<i>Vorderingen</i>				
Debiteuren	116		81	
Belastingvorderingen	741		1.203	
		857		1.284
Liquide middelen		9.789		10.442
<b>Totaal</b>		<b>24.254</b>		<b>24.683</b>

**Passiva**

*(Na voorstel resultaatbestemming)*

	€	31-12-2015 €	€	31-12-2014 €
<i>Eigen vermogen</i>				
Bestemmingsfonds	4.789		8.720	
Bestemmingsreserve	6.975		1.019	
Overige reserves	11.442		13.894	
		23.206		23.633
<i>Kortlopende schulden</i>				
Overige schulden	1.048		1.050	
		1.048		1.050
<b>Totaal</b>		<b>24.254</b>		<b>24.683</b>

## Staat van baten en lasten over 2015

	2015	2014
	€	€
Baten	15.800	13.511
<b>Som der exploitatiebaten</b>	<b>15.800</b>	<b>13.511</b>
Lasten	15.980	14.939
<b>Som der exploitatielasten</b>	<b>15.980</b>	<b>14.939</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-180</b>	<b>-1.428</b>
Financiële baten en lasten	-247	-183
Rentelasten en soortgelijke kosten	-247	-183
<b>Resultaat</b>	<b>-427</b>	<b>-1.611</b>

## Toelichting op balans

### Vorraden

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Voorraad per 1 januari (exclusief incurante voorraad)	21.527	19.244
Inkopen gedurende boekjaar	1.503	5.319
Verkopen gedurende boekjaar	-1.961	-3.036
Voorziening incurante voorraad	-7.461	-8.570
	<u>13.608</u>	<u>12.957</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>13.608</u></u>	<u><u>12.957</u></u>

### Vorderingen

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren	116	81
<i>Belastingvorderingen</i>		
Omzetbelasting	741	1.203
	<u>857</u>	<u>1.284</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>857</u></u>	<u><u>1.284</u></u>

### Liquide middelen

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Banktegoeden		
ING Bank, rekening-courant EFT	4.543	8.600
ING Bank, rekening-courant	4.729	1.631
	<u>9.272</u>	<u>10.231</u>
Kasmiddelen	517	211
<b>Totaal</b>	<u><u>9.789</u></u>	<u><u>10.442</u></u>

Eigen vermogen

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Bestemmingsfonds	4.789	8.720
Bestemmingsreserve	6.975	1.019
Overige reserves	11.442	13.894
<b>Totaal</b>	<b>23.206</b>	<b>23.633</b>

**Bestemmingsfonds**

Het bedrag van het bestemmingsfonds heeft betrekking op specifiek uit te keren schenkingen.

<i>Bestemmingsfonds</i>	2015
	€
Stand 1 januari	8.720
Onttrekkingen via baten en lasten	-11.501
Toevoegingen via baten en lasten	7.570
	<u>4.789</u>
<b>Stand 31 december</b>	<b><u>4.789</u></b>

**Bestemmingsreserve**

Het bedrag van de bestemmingsreserve heeft betrekking op overige uit te keren schenkingen.

<i>Bestemmingsreserve</i>	2015
	€
Stand 1 januari	1.019
Toevoegingen via baten en lasten	5.956
	<u>6.975</u>
<b>Stand 31 december</b>	<b><u>6.975</u></b>

*Overige reserves*

	2015
	€
Stand 1 januari	13.894
Toevoegingen via baten en lasten	-427
	<u>13.467</u>
Mutatie bestemmingsfonds	3.931
Mutatie bestemmingsreserve	-5.956
<b>Stand 31 december</b>	<b><u>11.442</u></b>



Kortlopende schulden

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Overige schulden		
Te betalen accountantskosten	1.048	1.050
<b>Totaal</b>	<u>1.048</u>	<u>1.050</u>

## Grondslagen voor baten en lasten

### Baten en brutomarge

	2015	2014
	€	€
<b>Baten</b>		
Donaties Klooster Dagpo Dratsang	7.570	8.421
Losse verkoop boeken, transcripten e.d.	494	4.431
Ontvangen schenkingen	5.956	111
Verkoop via internet	1.780	548
	<u>15.800</u>	<u>13.511</u>
<b>Som der baten</b>	<u>15.800</u>	<u>13.511</u>
<b>Lasten</b>		
Uitgekeerde donaties	11.501	-
Kostprijs verkopen	1.961	3.036
Mutatie voorziening incurante voorraad	-1.109	8.570
Accountantskosten	2.631	2.000
Kosten website	308	612
Algemene lasten	248	556
Oninbare debiteuren	51	-
Portokosten	34	151
Kantoorkosten	355	14
	<u>15.980</u>	<u>14.939</u>
<b>Brutowinst</b>	<u>-180</u>	<u>-1.428</u>

### Financiële baten en lasten

	2015	2014
	€	€
Rentelasten banken	-247	-183
<b>Financiële baten en lasten (saldo)</b>	<u>-247</u>	<u>-183</u>

M.M.H.L.T. van  
der Bom-Tjoa,

bestuurder

J. van de Velden,

bestuurder

A.J.H. Jonkvrouw  
van Nispen tot Sevenaer,

bestuurder