

Jaarrekening 2015

**Stichting Open Mind
Amsterdam**

Inhoudsopgave:

1. Balans per 31 december 2015
2. Staat van baten en lasten over 2015
3. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling
4. Toelichting op de balans per 31 december 2015
5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2015

Stichting Open Mind, Amsterdam

1. BALANS PER

(vóór resultaatbestemming)

		<u>31 december 2015</u>	<u>31 december 2014</u>
ACTIVA	noot		
Vaste activa			
Materiële vaste activa	(4.1)	-	-
Vlottende activa			
Projecten	(4.2)	-	-2.602
Debiteuren		220	-
Te vorderen omzetbelasting	(4.3)	3.941	2.340
<i>Liquide middelen</i>	(4.4)	6.212	7.209
		<u>10.373</u>	<u>6.947</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	(4.5)	1.650	2.348
Saldo van baten en lasten		<u>7.173</u>	<u>-698</u>
		8.823	1.650
Schulden op korte termijn			
Crediteuren		-	1.689
Overlopende passiva	(4.6)	<u>1.550</u>	<u>3.608</u>
		1.550	5.297
		<u>10.373</u>	<u>6.947</u>

Stichting Open Mind, Amsterdam

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Baten			
Projecten	(5.1)	9.565	-
Lasten			
Afschrijvingskosten	(5.2)	-	457
Algemene kosten	(5.3)	2.161	74
Totaal lasten		<u>2.161</u>	<u>531</u>
Netto resultaat		7.403	-531
Rentebaten		-	-
Rentelasten en overige bankkosten		<u>230</u>	<u>167</u>
Resultaat financiële baten en lasten		<u>-230</u>	<u>-167</u>
Saldo van baten en lasten		<u>7.173</u>	<u>-698</u>

Stichting Open Mind, Amsterdam

3. GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

3.1 Grondslagen van waardering

Algemeen

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. De waarderingsgrondslagen zijn hierna uiteengezet.

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs), verminderd met de op basis van de geschatte economische levensduur bepaalde afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Het afschrijvingspercentage voor computerapparatuur is gesteld op 20%.

Projecten

Projecten worden gewaardeerd tegen kostprijs, verminderd met een voorziening voor voorzienbare verliezen.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde; waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders vermeld staan de liquide middelen geheel ter vrije beschikking.

3.2 Grondslagen voor de resultaatbepaling

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 worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Stichting Open Mind, Amsterdam

4. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

4.1 Materiële vaste activa

	Computer apparatuur
Stand per 1 januari 2015	
Aanschaffingswaarde	2.499
Cumulatieve afschrijvingen	2.499
Boekwaarde per 1 januari 2014	<u>-</u>
Mutaties	
Investeringen	
Afschrijvingen	-
Saldo mutaties	<u>-</u>
Stand per 31 december 2015	
Aanschaffingswaarde	2.499
Cumulatieve afschrijvingen	2.499
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>-</u>

4.2 Projecten

Project "50 ontmoetingen 10 jaar later"

Het project is het vervolg op "50 ontmoetingen", het succesvolle sociaal-maatschappelijke project waarbij 50 bekende Nederlanders en 50 fotografen 50 asielzoekers ontmoetten. Tien jaar later, wordt uitgezocht waar de 50 asielzoekers van toen zijn gebleven en hoe het met ze gaat.

In de jaarrekening 2014 is de afrekening voor de subsidie verstrekkers verantwoord. De afwikkeling met de subsidieverstrekkers heeft in 2015 plaatsgevonden. Het batig saldo per 31 december 2014 bedraagt € 2.062. Dit bedrag is in het boekjaar 2015 overgeboekt naar de staat van baten en lasten.

In het boekjaar 2015 hebben nog enkele activiteiten plaatsgevonden ten behoeve van het project. De kosten en opbrengsten van deze activiteiten zijn verantwoord in de staat van baten en lasten.

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
4.3 Omzetbelasting		
Aangifte 4e kwartaal 2015	2.583	-
Suppletie aangifte 2015, te vorderen	1.358	-
Suppletie aangifte 2014, te vorderen	-	5.215
Suppletie aangifte voorgaande jaren, te vorderen	-	13.894
Suppletie aangifte voorgaande jaren, te betalen	-	-343
	<u>3.941</u>	<u>18.766</u>

Vanwege onzekerheid omtrent de mogelijke terugvordering van de omzetbelasting is vanaf 2012 een voorziening opgenomen. Het saldo van deze voorziening bedraagt per 31 december 2014 € 16.426. De afwikkeling van de omzetbelasting over de oude jaren heeft plaatsgevonden in het boekjaar 2015, waardoor het saldo van de voorziening teruggebracht is tot nihil.

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
4.4 Liquide middelen		
Bankrekening	1.121	3.728
Ondernemersdeposito	5.091	3.481
	<u>6.212</u>	<u>7.209</u>

4.5 Eigen vermogen

Het verloop van de posten behorende tot het eigen vermogen gedurende het verslagjaar 2014 is als volgt:

	<u>Stand per 1-1-2015</u>	<u>Resultaat boekjaar</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Stand per 31-12-2015</u>
Algemene reserve	2.348		-698	1.650
Saldo van baten en lasten	-698	7.173	698	7.173
	<u>1.650</u>	<u>7.173</u>	<u>-</u>	<u>8.823</u>

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
4.6 Overlopende passiva		
Rekening-courant mevr. M. Bekker-Stoop	50	50
Rekening-courant Open Mind Amsterdam	500	500
Nog te betalen accountantskosten	1.000	
Vooruitbetaalde bedragen	-	3.058
	<u>1.550</u>	<u>3.608</u>

Stichting Open Mind, Amsterdam

5. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

5.1 Projecten

	<u>Realisatie 2015</u>
Project "50 ontmoetingen 10 jaar later"	-23.505
Project "tegen sexueel Geweld"	13.813
<u>Project "Oblivious"</u>	127
Totaal projectkosten	<u>-9.565</u>

Project "50 ontmoetingen 10 jaar later"

Het project is het vervolg op "50 ontmoetingen", het succesvolle sociaal-maatschappelijke project waarbij 50 bekende Nederlanders en 50 fotografen 50 asielzoekers ontmoetten. Tien jaar later, wordt uitgezocht waar de 50 asielzoekers van toen zijn gebleven en hoe het met ze gaat.

	<u>Realisatie 2015</u>
<i>Uitgaven</i>	
Ontmoetingen	3.565
Boek / publicatie	3.565
Reizende tentoonstelling (8 steden)	3.565
Film	3.065
Community	11
Media	-
<i>Totaal projectkosten</i>	<u>13.770</u>
Omzetbelasting (terug ontvangen)	-13.944
<i>Totaal uitgaven</i>	<u>-174</u>
<i>Ontvangsten</i>	
<u>Donaties / subsidies</u>	
Vluchtelingenwerk Nederland	7.500
Overige donaties / subsidies	3.309
Voorziening onder voor behoud toegezegde bijdrage	6.537
<i>Totaal donaties / subsidies</i>	<u>17.346</u>
<u>Overige opbrengsten</u>	
Boekverkoop	3.382
Ontvangen interest	-
<i>Totaal overige opbrengsten</i>	<u>3.382</u>
<i>Totaal ontvangsten</i>	<u>20.728</u>
<i>Overschot bij afrekening</i>	2.602
Saldo tekort / overschot	<u>23.505</u>

Op basis van de verantwoording over het jaar 2015 is de afrekening met de subsidieverstrekkers afgewikkeld. De nog te ontvangen toegezegde subsidies waren voor 100% voorzien per 31 december 2015. Enkele subsidieverstrekkers hebben geheel of gedeeltelijk de toegezegde subsidie op basis van de afrekening betaald. Hierdoor kon een gedeelte van de getroffen voorziening vrijvallen voor een bedrag van € 6.537.

In 2015 zijn suppletie aangiften BTW ingediend bij de belastingdienst. De ontvangsten op basis van de suppletie aangiften BTW zijn opgenomen onder de omzetbelasting.

De kosten van het project in het boekjaar 2015 bestaan hoofdzakelijk uit de afwikkeling van het project en de productie van de film. Voor deze productie is nog een dotatie ontvangen.

Project "tegen seksueel Geweld"

In 2015 is de haalbaarheid van het project onderzocht. Door verschillende instanties is het project enthousiast ontvangen. Dit heeft echter niet geleid tot toezeggingen voor subsidies of donaties, waardoor de continuering van het project onzeker is

	<u>Realisatie 2015</u>
<i>Uitgaven</i>	
Overhead kosten	13.262
Kantoorkosten	512
Reiskosten	39
<i>Totaal projectkosten</i>	<u><u>13.813</u></u>

Project "Oblivious"

Fotografe Annabel Oosterweeghel heeft in een boek "Oblivious" de herinneringen van onze oudere generatie op een bijzondere wijze vastgelegd. Het boek is gepresenteerd met een reizende tentoonstelling.

	<u>Realisatie 2015</u>
<i>Uitgaven</i>	
Overhead kosten	120
Reiskosten	7
<i>Totaal projectkosten</i>	<u><u>127</u></u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
5.2 Afschrijvingen		
Afschrijving computer apparatuur	-	457
	<u>-</u>	<u>457</u>

5.3 Algemene kosten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Representatiekosten	507	-
Automatiseringskosten	188	-
Overige algemene kosten	<u>1.466</u>	<u>74</u>
	<u>2.161</u>	<u>74</u>