

Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk)
Het bestuur
Middelharnisstraat 153
3086 GJ ROTTERDAM

Jaarrekening 2017

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Rapport	
1.1 Opdrachtbevestiging	2
1.2 Algemeen	3
1.3 Resultaatvergelijking	3
1.4 Meerjarenoverzicht	5
1.5 Financiële positie	6
1.6 Kengetallen	7
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2017	8
2.2 Exploitatierkening over 2017	9
2.3 Waarderingsgrondslagen	10
2.4 Toelichting op de balans	12
2.5 Toelichting op de exploitatierkening	14
3. Bijlagen	
3.1 Staat van de vaste activa	16

Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk)
Het bestuur
Middelharnisstraat 153
3086 GJ ROTTERDAM

Referentie: 1219059JR17
Betreft: jaarrekening 2017

Rotterdam, 25 juni 2018

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2017 van de Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk) waarover u het bestuur voert.

De balans per 31 december 2017, de exploitatierekening over 2017 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2017 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk) te Rotterdam bestaande uit de balans per 31 december 2017 en de exploitatierekening over 2017 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

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 stichting 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,
Admove

R.J. Overkamp
Penningmeester

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 9 oktober 2015 werd de Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk) per genoemde datum opgericht.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk) is als volgt:

De exploitatie van onroerende zaken ten behoeve van het werk van Stichting Seinpost Slinge Maatschappelijk en Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk).

De stichting beoogt niet het maken van winst.

Bestuur

Het bestuur van de Stichting wordt onder meer gevormd door:

- Voorzitter: Reinke Oorbeek
- Penningmeester: Roeland Overkamp

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de exploitatierekening.

	2017		2016	
	€	%	€	%
Netto-omzet	28.873	100,0%	11.206	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	1.776	6,2%	1.476	13,2%
Bruto bedrijfsresultaat	27.097	93,8%	9.730	86,8%
Afschrijvingen materiële vaste activa	293	1,0%	0	0,0%
Huisvestingskosten	7.830	27,1%	2.113	18,9%
Kantoorkosten	209	0,7%	85	0,8%
Algemene kosten	9.040	31,3%	1.936	17,3%
Som der bedrijfskosten	17.372	60,1%	4.134	37,0%
Bedrijfsresultaat	9.725	33,7%	5.596	49,8%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-130	-0,5%	-58	-0,5%
Som der financiële baten en lasten	-130	-0,5%	-58	-0,5%
Resultaat	9.595	33,2%	5.538	49,3%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2017 is ten opzichte van 2016 gestegen met € 4.057,-. De ontwikkeling van het resultaat 2017 ten opzichte van 2016 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	17.667	17.667
 Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	300	
Afschrijvingen materiële vaste activa	293	
Huisvestingskosten	5.717	
Kantoorkosten	124	
Algemene kosten	7.104	
Rentelasten en soortgelijke kosten	72	
		13.610
Stijging resultaat		4.057

1.4 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het exploitatieresultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de exploitatierekening.

	2017	2016
	€	€
Opbrengsten	28.873	11.206
Directe kosten projecten	1.776	1.476
Bruto exploitatieresultaat	27.097	9.730
Afschrijvingskosten	293	0
Huisvestingskosten	7.830	2.113
Kantoorkosten	209	85
Algemene kosten	9.040	1.936
	17.372	4.134
Exploitatieresultaat voor financiële baten en lasten	9.725	5.596
Rentelasten en soortgelijke kosten	-130	-58
Som der financiële baten en lasten	-130	-58
Exploitatieresultaat	9.595	5.538

Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk) te Rotterdam

1.5 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	3.894		1.932	
Liquide middelen	<u>19.758</u>		<u>43.513</u>	
Totaal vlottende activa		23.652		45.445
Af: kortlopende schulden		<u>9.691</u>		<u>41.372</u>
Werkkapitaal		13.961		4.073
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	<u>1.172</u>		<u>1.465</u>	
		<u>1.172</u>		<u>1.465</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u>15.133</u>		<u>5.538</u>
Deze financiering vond plaats met:				
Stichtingsvermogen		<u>15.133</u>		<u>5.538</u>
		<u>15.133</u>		<u>5.538</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2017 ten opzichte van 31 december 2016 gestegen met € 9.888.

1.6 Kengetallen

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op lange termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	0,61	0,12
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	1,56	0,13
Verhouding vreemd vermogen / totaal vermogen	0,39	0,88

Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Current ratio <i>Vlottende activa / Kortlopende schulden</i>	2,44	1,10
Betalingstermijn crediteuren <i>Crediteuren / Inkoopwaarde van de omzet x 365 dagen</i>	581	-

Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk) te Rotterdam

2.1 Balans per 31 december 2017

(Na verwerking exploitatieresultaat)

	31 december 2017		31 december 2016	
ACTIVA	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	1.172		1.465	
		1.172		1.465
Vlottende activa				
<i>Vorderingen en overlopende activa</i>				
Overige vorderingen	3.894		1.932	
		3.894		1.932
<i>Liquide middelen</i>		19.758		43.513
Totale activa		24.824		46.910
PASSIVA				
31 december 2017				
€				
31 december 2016				
€				
Stichtingsvermogen				
Stichtingsvermogen	15.133		5.538	
		15.133		5.538
Kortlopende schulden				
Crediteuren	2.828		0	
Overige schulden	6.863		41.372	
		9.691		41.372
Totale passiva		24.824		46.910

2.2 Exploitatierkening over 2017

	2017		2016	
	€	€	€	€
Baten				
Opbrengsten		28.873		11.206
Directe kosten				
Kosten projecten		1.776		1.476
		<u>27.097</u>		<u>9.730</u>
Overige lasten				
Afschrijvingskosten	293		0	
Overige exploitatiekosten	<u>17.079</u>		<u>4.134</u>	
		17.372		4.134
		<u>9.725</u>		<u>5.596</u>
Financiële baten en lasten				
Rentelasten en bankkosten	<u>-130</u>		<u>-58</u>	
Som der financiële baten en lasten		-130		-58
Exploitatieresultaat		<u><u>9.595</u></u>		<u><u>5.538</u></u>

Rotterdam, 25 juni 2018
Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk)

Voorzitter: Reinke Oorbeek

Penningmeester: Roeland Overkamp

2.3 Waarderingsgrondslagen

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en is in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk), statutair gevestigd te Rotterdam, bestaan voornamelijk uit:

- Kerk voor de wijk
- Het geven van cursussen
- Bijbelstudiegroepen

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Middelharnisstraat 153 te Rotterdam.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het exploitatieresultaat vinden 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.

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 %
------------	------

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

2.3 Waarderingsgrondslagen

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. 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.

Opbrengsten

Subsidies worden conform de subsidietoezegging als opbrengst meegenomen in het jaar waarop ze betrekking hebben. Voor de overlopende projecten worden de baten aan het jaar toegerekend op basis van de gerealiseerde projectkosten. Er wordt tussentijds geen positief resultaat op projecten verantwoord. Te verwachten verliezen op lopende projecten worden in het boekjaar verantwoord.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

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.

Exploitatiekosten

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

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:

	Totaal 2017	Totaal 2016
	€	€
Aanschafwaarde	1.465	1.465
Boekwaarde per 1 januari	<u>1.465</u>	<u>1.465</u>
Afschrijvingen	-293	0
Mutaties	<u>-293</u>	<u>0</u>
Aanschafwaarde	1.465	1.465
Cumulatieve afschrijvingen	-293	0
Boekwaarde per 31 december	<u>1.172</u>	<u>1.465</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Overige vorderingen		
Rekening courant Seinpost Slinge OG Beheer	<u>3.894</u>	<u>1.932</u>
<i>Rekening courant Seinpost Slinge OG Beheer</i>		
Stand per 1 januari	1.932	0
Mutatie boekjaar	1.962	1.932
Stand per 31 december	<u>3.894</u>	<u>1.932</u>
	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Liquide middelen		
ING betaalrekening 06.61.57.73.84	1.497	43.513
ING betaalrekening 06.57.51.53.53	18.261	0
	<u>19.758</u>	<u>43.513</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

STICHTINGSVERMOGEN

	2017	2016
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	5.538	0
Uit voorstel resultaatbestemming	9.595	5.538
Stand per 31 december	15.133	5.538

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	2.828	0
Overige schulden		
Rekening-courant Stichting Seinpost Slinge Maatschappelijk	4.927	39.436
Nog te betalen administratiekosten	1.936	1.936
	6.863	41.372
 <i>Rekening-courant Stichting Seinpost Slinge Maatschappelijk</i>		
Stand per 1 januari	39.436	0
Mutatie boekjaar	-34.509	39.436
Stand per 31 december	4.927	39.436

2.5 Toelichting op de exploitatierekening

	2017	2016
	€	€
Baten		
Giften kinderwerk	0	796
Giften maaltijdverstrekking	0	1.000
Giften taalles	0	80
Collecten	1.847	0
Overige giften	7.093	1.330
Ontvangen subsidies	19.933	8.000
	<u>28.873</u>	<u>11.206</u>
Directe kosten projecten		
Kosten kinderwerk	0	605
Kosten maaltijdverstrekking	0	871
Kosten erediensten	1.776	0
	<u>1.776</u>	<u>1.476</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijvingskosten inventaris	<u>293</u>	<u>0</u>
Overige lasten		
Huisvestingskosten	7.830	2.113
Kantoorkosten	209	85
Algemene kosten	9.040	1.936
	<u>17.079</u>	<u>4.134</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerend goed	<u>7.830</u>	<u>2.113</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	130	0
Drukwerk	50	85
Portiekosten	29	0
	<u>209</u>	<u>85</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	1.936	1.936
Advieskosten	779	0
Giften en ondersteuning	2.226	0
Zakelijke verzekeringen	134	0
Opleiding en studiekosten	1.906	0
Kosten vrijwilligers	542	0
Overige algemene kosten	1.517	0
	<u>9.040</u>	<u>1.936</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en bankkosten		
Bankkosten	<u>130</u>	<u>58</u>

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2017	Residuwaarde	
		Aanschaf-fingen tot 01-01-2017	Inves-teringen 2017	Desinves-teringen 2017	Aanschaf-fingen t/m 31-12-2017	Afschrij-vingen tot 01-01-2017	Afschrij-vingen 2017	Afschrij-ving desin-vesteringen			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	
Materiële vaste activa											
<i>Inventaris</i>											
Piano	31-12-2016	1.465			1.465	293	-	293	1.172		20,00
Totaal materiële vaste activa		1.465	-	-	1.465	-	293	-	1.172	-	
Totaal vaste activa		1.465	-	-	1.465	-	293	-	1.172	-	