

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

Jaarrekening 2018

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 2018	8
2.2 Exploitatierkening over 2018	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: 1219059JR18
Betreft: jaarrekening 2018

Rotterdam, 3 juni 2019

Geacht bestuur,

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk) te Rotterdam bestaande uit de balans per 31 december 2018 en de exploitatierekening over 2018 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: Dick van den Boogaart
- 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.

	2018		2017	
	€	%	€	%
Netto-omzet	26.191	100,0%	28.873	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	7.621	29,1%	2.846	9,9%
Bruto bedrijfsresultaat	18.570	70,9%	26.027	90,1%
Afschrijvingen materiële vaste activa	293	1,1%	293	1,0%
Huisvestingskosten	7.800	29,8%	7.830	27,1%
Kantoorkosten	643	2,5%	209	0,7%
Algemene kosten	-890	-3,4%	7.970	27,6%
Som der bedrijfskosten	7.846	30,0%	16.302	56,4%
Bedrijfsresultaat	10.724	40,9%	9.725	33,7%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-206	-0,8%	-130	-0,5%
Som der financiële baten en lasten	-206	-0,8%	-130	-0,5%
Resultaat	10.518	40,1%	9.595	33,2%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2018 is ten opzichte van 2017 gestegen met € 923,-. De ontwikkeling van het resultaat 2018 ten opzichte van 2017 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Huisvestingskosten	30	
Algemene kosten	8.860	
		8.890
 Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Omzet	2.682	
 <i>Stijging van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	4.775	
Kantoorkosten	434	
Rentelasten en soortgelijke kosten	76	
		7.967
Stijging resultaat		923

1.4 Meerjarenoverzicht

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

	2018	2017
	€	€
Opbrengsten	26.191	28.873
Directe kosten projecten	7.621	2.846
Bruto exploitatieresultaat	18.570	26.027
Afschrijvingskosten	293	293
Huisvestingskosten	7.800	7.830
Kantoorkosten	643	209
Algemene kosten	-890	7.970
	7.846	16.302
Exploitatieresultaat voor financiële baten en lasten	10.724	9.725
Rentelasten en soortgelijke kosten	-206	-130
Som der financiële baten en lasten	-206	-130
Exploitatieresultaat	10.518	9.595

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 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	0		3.894	
Liquide middelen	25.903		19.758	
Totaal vlottende activa		25.903		23.652
Af: kortlopende schulden		1.130		9.691
Werkkapitaal		24.773		13.961
 Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	879		1.172	
		879		1.172
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		25.652		15.133
 Deze financiering vond plaats met:				
Stichtingsvermogen		25.652		15.133
		25.652		15.133

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2018 ten opzichte van 31 december 2017 gestegen met € 10.812.

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>2018</u>	<u>2017</u>
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	0,96	0,61
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	22,70	1,56
Verhouding vreemd vermogen / totaal vermogen	0,04	0,39

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>2018</u>	<u>2017</u>
Current ratio <i>Vlottende activa / Kortlopende schulden</i>	22,92	2,44
Betalingstermijn crediteuren <i>Crediteuren / Inkoopwaarde van de omzet x 365 dagen</i>	40	363

Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk) te Rotterdam

2.1 Balans per 31 december 2018

(Na verwerking exploitatieresultaat)

	31 december 2018		31 december 2017	
ACTIVA	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	879		1.172	
		879		1.172
Vlottende activa				
<i>Vorderingen en overlopende activa</i>				
Overige vorderingen	0		3.894	
		0		3.894
<i>Liquide middelen</i>		25.903		19.758
Totale activa		26.782		24.824
PASSIVA				
<i>Stichtingsvermogen</i>				
Stichtingsvermogen	25.652		15.133	
		25.652		15.133
<i>Kortlopende schulden</i>				
Crediteuren	825		2.828	
Overige schulden	305		6.863	
		1.130		9.691
Totale passiva		26.782		24.824

2.2 Exploitatierkening over 2018

	2018		2017	
	€	€	€	€
Baten				
Opbrengsten		26.191		28.873
Directe kosten				
Kosten projecten		7.621		2.846
		<u>18.570</u>		<u>26.027</u>
Overige lasten				
Afschrijvingskosten	293		293	
Overige exploitatiekosten	<u>7.553</u>		<u>16.009</u>	
		7.846		16.302
		<u>10.724</u>		<u>9.725</u>
Financiële baten en lasten				
Rentelasten en bankkosten	<u>-206</u>		<u>-130</u>	
Som der financiële baten en lasten		-206		-130
Exploitatieresultaat		<u><u>10.518</u></u>		<u><u>9.595</u></u>

Rotterdam, 3 juni 2019
Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk)

Voorzitter: Dick van den Boogaart

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 2018	Totaal 2017
	€	€
Aanschafwaarde	1.465	1.465
Cumulatieve afschrijvingen	-293	0
Boekwaarde per 1 januari	<u>1.172</u>	<u>1.465</u>
Afschrijvingen	-293	-293
Mutaties	-293	-293
Aanschafwaarde	1.465	1.465
Cumulatieve afschrijvingen	-586	-293
Boekwaarde per 31 december	<u>879</u>	<u>1.172</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overige vorderingen		
Rekening courant Seinpost Slinge OG Beheer	<u>0</u>	<u>3.894</u>
<i>Rekening courant Seinpost Slinge OG Beheer</i>		
Stand per 1 januari	3.894	1.932
Mutatie boekjaar	-3.894	1.962
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>3.894</u>
	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Liquide middelen		
ING betaalrekening 06.61.57.73.84	33	1.497
ING betaalrekening 06.57.51.53.53	25.870	18.261
	<u>25.903</u>	<u>19.758</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

STICHTINGSVERMOGEN

	2018	2017
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	15.134	5.538
Uit voorstel resultaatbestemming	10.518	9.595
Stand per 31 december	25.652	15.133

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	825	2.828
Overige schulden		
Rekening-courant Stichting Seinpost Slinge Maatschappelijk	305	4.927
Nog te betalen administratiekosten	0	1.936
	305	6.863
 <i>Rekening-courant Stichting Seinpost Slinge Maatschappelijk</i>		
Stand per 1 januari	9.854	39.436
Mutatie boekjaar	-9.549	-34.509
Stand per 31 december	305	4.927

2.5 Toelichting op de exploitatierekening

	2018	2017
	€	€
Ontvangsten		
Ontvangen bijdrage PKN	10.760	19.933
Overige giften	5.598	2.843
Ontvangen bijdragen ondersteunende gemeenten	4.500	2.000
Ontvangen bijdrage DMS	3.450	0
Collecten	1.883	1.847
Ontvangen bijdrage KIA	0	2.250
	<u>26.191</u>	<u>28.873</u>
Kosten gemeente		
Diaconale ondersteuning	1.798	1.070
Kosten gemeenteopbouw	2.231	0
Kosten erediensten	3.592	1.776
	<u>7.621</u>	<u>2.846</u>
Afschrijvingskosten MVA		
Afschrijvingskosten inventaris	<u>293</u>	<u>293</u>
Overige lasten		
Huisvestingskosten	7.800	7.830
Kantoorkosten	643	209
Algemene kosten	-890	7.970
	<u>7.553</u>	<u>16.009</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerend goed	<u>7.800</u>	<u>7.830</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	137	130
Drukwerk	506	50
Portokosten	0	29
	<u>643</u>	<u>209</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	-1.936	1.936
Advieskosten	2.321	779
Giften en ondersteuning	0	2.226
Zakelijke verzekeringen	0	134
Opleiding en studiekosten	917	836
Kosten vrijwilligers	0	542
Overige algemene kosten	-2.192	1.517
	<u>-890</u>	<u>7.970</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en bankkosten		
Bankkosten	<u>206</u>	<u>130</u>

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2018	Residuuwaarde	
		Aanschaf-fingen tot 01-01-2018	Inves-teringen 2018	Desinves-teringen 2018	Aanschaf-fingen t/m 31-12-2018	Afschrij-vingen tot 01-01-2018	Afschrij-vingen 2018	Afschrij-ving desin-vesteringen			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	
Materiële vaste activa											
<i>Inventaris</i>											
Piano	31-12-2016	1.465			1.465	293	293	-	586	879	20,00
Totaal materiële vaste activa		1.465	-	-	1.465	293	293	-	586	879	-
Totaal vaste activa		1.465	-	-	1.465	293	293	-	586	879	-