

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

**Jaarrekening 2019**

<b>INHOUDSOPGAVE</b>	<b>Pagina</b>
<b>1. Rapport</b>	
1.1 Opdrachtbevestiging	2
1.2 Algemeen	3
1.3 Resultaatvergelijking	3
<b>2. Jaarrekening</b>	
2.1 Balans per 31 december 2019	5
2.2 Exploitatierekening over 2019	6
2.3 Waarderingsgrondslagen	7
2.4 Toelichting op de balans	9
2.5 Toelichting op de exploitatierekening	11
<b>3. Bijlagen</b>	
3.1 Staat van de vaste activa	14

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

Referentie: 1219059JR19  
Betreft: jaarrekening 2019

Rotterdam, 12 maart 2020

Geacht bestuur,

## **1.1 Opdrachtbevestiging**

### **Opdracht**

In de functie van penningmeester breng ik middels dit rapport verslag uit over het boekjaar 2019 van Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk) te Rotterdam bestaande uit de balans per 31 december 2019 en de exploitatierekening over 2019 met de toelichting samengesteld.

### **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,

R.J. Overkamp  
Penningmeester

# Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk) te Rotterdam

## 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: Ad Berkhout
- 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.

	2019		2018	
	€	%	€	%
Netto-omzet	37.889	100,0%	26.191	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	18.768	49,5%	7.621	29,1%
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	19.121	50,5%	18.570	70,9%
Lonen en salarissen	18.410	48,6%	0	0,0%
Sociale lasten	2.974	7,8%	0	0,0%
Pensioenlasten	1.612	4,3%	0	0,0%
Overige personeelskosten	1.165	3,1%	0	0,0%
Afschrijvingen materiële vaste activa	293	0,8%	293	1,1%
Huisvestingskosten	7.800	20,6%	7.800	29,8%
Kantoorkosten	0	0,0%	643	2,5%
Algemene kosten	864	2,3%	-890	-3,4%
<b>Som der bedrijfskosten</b>	33.118	87,5%	7.846	30,0%
<b>Bedrijfsresultaat</b>	-13.997	-37,0%	10.724	40,9%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-230	-0,6%	-206	-0,8%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	-230	-0,6%	-206	-0,8%
<b>Resultaat</b>	<b>-14.227</b>	<b>-37,6%</b>	<b>10.518</b>	<b>40,1%</b>

### 1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2019 is ten opzichte van 2018 gedaald met € 24.745,-. De ontwikkeling van het resultaat 2019 ten opzichte van 2018 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
<b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	11.698	
<i>Daling van:</i>		
Kantoorkosten	643	
		12.341
<b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	11.147	
Lonen en salarissen	18.410	
Sociale lasten	2.974	
Pensioenlasten	1.612	
Overige personeelskosten	1.165	
Algemene kosten	1.754	
Rentelasten en soortgelijke kosten	24	
		37.086
Daling resultaat		24.745

## Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk) te Rotterdam

### 2.1 Balans per 31 december 2019

(Na verwerking exploitatieresultaat)

	31 december 2019		31 december 2018	
<b>ACTIVA</b>	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	586		879	
		586		879
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen en overlopende activa</i>				
Debiteuren	4.000		0	
		4.000		0
<i>Liquide middelen</i>		15.334		25.903
<b>Totale activa</b>		19.920		26.782
<b>PASSIVA</b>				
31 december 2019				
€				
31 december 2018				
€				
<b>Stichtingsvermogen</b>				
Stichtingsvermogen	11.425		25.652	
		11.425		25.652
<b>Kortlopende schulden</b>				
Crediteuren	2.219		825	
Loonheffing en pensioenpremie	4.705		0	
Overige schulden	1.571		305	
		8.495		1.130
<b>Totale passiva</b>		19.920		26.782

2.2 Exploitatierkening over 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
<b>Baten</b>				
Opbrengsten		37.889		26.191
<b>Directe kosten</b>				
Directe kosten projecten	7.612		7.621	
Kosten van grond- en hulpstoffen	<u>11.156</u>		<u>0</u>	
Kosten projecten		18.768		7.621
		<u>19.121</u>		<u>18.570</u>
<b>Overige lasten</b>				
Personeelskosten	24.161		0	
Afschrijvingskosten	293		293	
Overige exploitatiekosten	<u>8.664</u>		<u>7.553</u>	
		33.118		7.846
		<u>-13.997</u>		<u>10.724</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>				
Rentelasten en bankkosten	<u>-230</u>		<u>-206</u>	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		-230		-206
<b>Exploitatieresultaat</b>		<u><u>-14.227</u></u>		<u><u>10.518</u></u>

Rotterdam, 12 maart 2020  
Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk)

Voorzitter: Ad Berkhout

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 voortvloeiende 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 2019	Totaal 2018
	€	€
Aanschafwaarde	1.465	1.465
Cumulatieve afschrijvingen	-586	-293
Boekwaarde per 1 januari	<u>879</u>	<u>1.172</u>
Afschrijvingen	-293	-293
Mutaties	-293	-293
Aanschafwaarde	1.465	1.465
Cumulatieve afschrijvingen	-879	-586
Boekwaarde per 31 december	<u>586</u>	<u>879</u>

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen en overlopende activa

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>Debiteuren</b>		
Nog te ontvangen bedragen	<u>4.000</u>	<u>0</u>
<b>Liquide middelen</b>		
ING betaalrekening 06.61.57.73.84	0	33
ING betaalrekening 06.57.51.53.53	15.334	25.870
	<u>15.334</u>	<u>25.903</u>

## 2.4 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### STICHTINGSVERMOGEN

	2019	2018
	€	€
<b>Stichtingsvermogen</b>		
Stand per 1 januari	25.652	15.134
Uit voorstel resultaatbestemming	-14.227	10.518
Stand per 31 december	<u>11.425</u>	<u>25.652</u>

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	<u>2.219</u>	<u>825</u>
<b>Loonheffing en pensioenpremie</b>		
Loonheffing	1.509	0
Premies pensioen	<u>3.196</u>	<u>0</u>
	<u>4.705</u>	<u>0</u>
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing	<u>1.509</u>	<u>0</u>
<i>Premies pensioen</i>		
Pensioenen	<u>3.196</u>	<u>0</u>
<b>Overige schulden</b>		
Rekening-courant Stichting Seinpost Slinge Maatschappelijk	305	305
Te betalen vakantiegeld (reservering)	<u>1.266</u>	<u>0</u>
	<u>1.571</u>	<u>305</u>
<i>Rekening-courant Stichting Seinpost Slinge Maatschappelijk</i>		
Stand per 1 januari	305	9.854
Mutatie boekjaar	0	-9.549
Stand per 31 december	<u>305</u>	<u>305</u>

## 2.5 Toelichting op de exploitatierekening

	2019	2018
	€	€
<b>Ontvangsten</b>		
Ontvangen bijdrage PKN	8.333	10.760
Overige giften	6.859	5.598
Ontvangen bijdragen ondersteunende gemeenten	16.000	4.500
Collecten	2.697	1.883
Ontvangen bijdrage St. Rotterdam	4.000	3.450
	<u>37.889</u>	<u>26.191</u>
<b>Diaconale uitgaven</b>		
Diaconale Ondersteuning	1.041	1.798
Vrouwengroep	1.016	0
Faciliteren maaltijden rond Christelijke feestdagen	3.093	2.231
Kosten eredienst	765	3.592
Maaltijden op zondag	147	0
Nagekomen kosten kerst 2018	1.550	0
	<u>7.612</u>	<u>7.621</u>
<b>Overige kosten gemeenteopbouw en toerusting</b>		
Kosten wisseling voorgangers (Dick / Edwin)	8.673	0
Kosten trainingen	2.483	0
	<u>11.156</u>	<u>0</u>
<b>Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	18.410	0
Sociale lasten	2.974	0
Pensioenlasten	1.612	0
Overige personeelskosten	1.165	0
	<u>24.161</u>	<u>0</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Brutolonen en salarissen	15.830	0
Provisies en tantièmes	1.314	0
Vakantiegeld	1.266	0
	<u>18.410</u>	<u>0</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Werkgeversdeel sociale lasten	<u>2.974</u>	<u>0</u>
<i>Pensioenlasten</i>		
Werkgeversdeel pensioenpremie	<u>1.612</u>	<u>0</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskosten woon-werk	<u>1.165</u>	<u>0</u>
<b>Afschrijvingskosten MVA</b>		
Afschrijvingskosten inventaris	293	293

## 2.5 Toelichting op de exploitatierekening

	2019	2018
	€	€
<b>Overige lasten</b>		
Huisvestingskosten	7.800	7.800
Kantoorkosten	0	643
Algemene kosten	864	-890
	8.664	7.553
 <i>Huisvestingskosten</i>		
Huur kerkzaal	7.800	7.800
 <i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	0	137
Drukwerk	0	506
	0	643
 <i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	0	-1.936
Advieskosten	0	2.321
Opleiding en studiekosten	0	917
Overige algemene kosten	864	-2.192
	864	-890
 <b>Financiële baten en lasten</b>		
 <b>Rentelasten en bankkosten</b>		
Bankkosten	230	206

### **3. BIJLAGEN**

## 3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2019	Residu- waarde	
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2019	Inves- teringen 2019	Desinves- teringen 2019	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2019	Afschrij- vingen tot 01-01-2019	Afschrij- vingen 2019	Afschrij- ving desin- vesteringen			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	
<b>Materiële vaste activa</b>											
<i>Inventaris</i>											
Piano	31-12-2016	1.465			1.465	586	293	-	879	586	20,00
<b>Totaal materiële vaste activa</b>		1.465	-	-	1.465	586	293	-	879	586	-
<b>Totaal vaste activa</b>		1.465	-	-	1.465	586	293	-	879	586	-