

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

Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Rapport	
1.1 Opdrachtbevestiging	2
1.2 Algemeen	3
1.3 Resultaatvergelijking	3
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2020	5
2.2 Exploitatierekening over 2020	6
2.3 Waarderingsgrondslagen	7
2.4 Toelichting op de balans	9
2.5 Toelichting op de exploitatierekening	11
3. Bijlagen	
3.1 Staat van de vaste activa	14

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

Referentie: 1219059JR20
Betreft: jaarrekening 2020

Rotterdam, 31 maart 2021

Geacht bestuur,

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

In de functie van penningmeester breng ik middels dit rapport verslag uit over het boekjaar 2020 van Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk) te Rotterdam bestaande uit de balans per 31 december 2020 en de exploitatierekening over 2020 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

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.

	2020		2019	
	€	%	€	%
Netto-omzet	44.036	100,0%	37.889	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	5.349	12,1%	18.768	49,5%
Bruto bedrijfsresultaat	38.687	87,9%	19.121	50,5%
Lonen en salarissen	31.561	71,7%	18.410	48,6%
Sociale lasten	6.680	15,2%	2.974	7,8%
Pensioenlasten	1.849	4,2%	1.612	4,3%
Overige personeelskosten	1.996	4,5%	1.165	3,1%
Afschrijvingen materiële vaste activa	293	0,7%	293	0,8%
Huisvestingskosten	7.800	17,7%	7.800	20,6%
Algemene kosten	260	0,6%	864	2,3%
Som der bedrijfskosten	50.439	114,6%	33.118	87,5%
Bedrijfsresultaat	-11.752	-26,7%	-13.997	-37,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-199	-0,5%	-230	-0,6%
Som der financiële baten en lasten	-199	-0,5%	-230	-0,6%
Resultaat	-11.951	-27,2%	-14.227	-37,6%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2020 is ten opzichte van 2019 gestegen met € 2.276,-. De ontwikkeling van het resultaat 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	6.147	
<i>Daling van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	13.419	
Algemene kosten	604	
Rentelasten en soortgelijke kosten	31	20.201
 Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Lonen en salarissen	13.151	
Sociale lasten	3.706	
Pensioenlasten	237	
Overige personeelskosten	831	17.925
Stijging resultaat		2.276

Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk) te Rotterdam

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na verwerking exploitatieresultaat)

	31 december 2020		31 december 2019	
ACTIVA	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	293		586	
		293		586
Vlottende activa				
<i>Vorderingen en overlopende activa</i>				
Debiteuren	0		4.000	
Overige vorderingen	15.434		0	
		15.434		4.000
<i>Liquide middelen</i>		519		15.334
Totale activa		16.246		19.920
PASSIVA				
31 december 2020				
	€	€	€	€
Stichtingsvermogen				
Stichtingsvermogen	-526		11.425	
		-526		11.425
Kortlopende schulden				
Crediteuren	2.901		2.219	
Loonheffing en pensioenpremie	1.500		4.705	
Overige schulden	12.371		1.571	
		16.772		8.495
Totale passiva		16.246		19.920

2.2 Exploitatierekening over 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Baten				
Opbrengsten		44.036		37.889
Directe kosten				
Directe kosten projecten	3.484		7.612	
Kosten van grond- en hulpstoffen	<u>1.865</u>		<u>11.156</u>	
Kosten projecten		5.349		18.768
		<u>38.687</u>		<u>19.121</u>
Overige lasten				
Personeelskosten	42.086		24.161	
Afschrijvingskosten	293		293	
Overige exploitatiekosten	<u>8.060</u>		<u>8.664</u>	
		50.439		33.118
		<u>-11.752</u>		<u>-13.997</u>
Financiële baten en lasten				
Rentelasten en bankkosten	<u>-199</u>		<u>-230</u>	
Som der financiële baten en lasten		-199		-230
Exploitatieresultaat		<u><u>-11.951</u></u>		<u><u>-14.227</u></u>

Rotterdam, 31 maart 2021
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 ondersteuning
- Bijbelstudiegroepen
- Activiteiten vanuit de community

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 2020	Totaal 2019
	€	€
Aanschafwaarde	1.465	1.465
Cumulatieve afschrijvingen	-879	-586
Boekwaarde per 1 januari	<u>586</u>	<u>879</u>
Afschrijvingen	-293	-293
Mutaties	<u>-293</u>	<u>-293</u>
Aanschafwaarde	1.465	1.465
Cumulatieve afschrijvingen	-1.172	-879
Boekwaarde per 31 december	<u>293</u>	<u>586</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Debiteuren		
Nog te ontvangen bedragen	<u>0</u>	<u>4.000</u>
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen pioniersbijdrage landelijk	9.800	0
Nog te ontvangen diaconale ondersteuning	2.950	0
Nog te ontvangen collecte zuster gemeente	<u>2.684</u>	<u>0</u>
	<u>15.434</u>	<u>0</u>
Liquide middelen		
ING betaalrekening 06.57.51.53.53	<u>519</u>	<u>15.334</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

STICHTINGSVERMOGEN

	2020	2019
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	11.425	25.652
Uit voorstel resultaatbestemming	-11.951	-14.227
Stand per 31 december	<u>-526</u>	<u>11.425</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>2.901</u>	<u>2.219</u>
Loonheffing en pensioenpremie		
Loonheffing	1.500	1.509
Te betalen pensioenpremie	<u>0</u>	<u>3.196</u>
	<u>1.500</u>	<u>4.705</u>
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing	<u>1.500</u>	<u>1.509</u>
Overige schulden		
Rekening courant Beheer Onroerend Goed Seinpost	10.000	0
Rekening-courant Stichting Seinpost Slinge Maatschappelijk	305	305
Te betalen vakantiegeld (reservering)	1.266	1.266
Nog te betalen kosten	<u>800</u>	<u>0</u>
	<u>12.371</u>	<u>1.571</u>
<i>Rekening courant Beheer Onroerend Goed Seinpost</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Mutatie boekjaar	<u>10.000</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u>10.000</u>	<u>0</u>
<i>Rekening-courant Stichting Seinpost Slinge Maatschappelijk</i>		
Stand per 31 december	<u>305</u>	<u>305</u>

Niet in de balans opgenomen rechten

Financiële informatie

Tekortfinanciering PGRZ

In de vergadering van de Algemene Kerkenraad van de Protestantse Gemeente Rotterdam Zuid (PGRZ), gehouden op 17 januari 2019, is het besluit genomen dat de PGRZ een bedrag van € 50.000 ter beschikking stelt voor de ondersteuning van Seinpost Slinge. Gedurende 2020 is er een bedrag van € 14.500 gebruikt vanuit dit potje. Het resterende saldo bedraagt derhalve € 35.500. Voor het tekort van 2020 zal wederom een beroep worden gedaan op de PGRZ om aanzuivering.

2.5 Toelichting op de exploitatierekening

	2020	2019
	€	€
Ontvangsten		
Ontvangen bijdrage PKN	9.800	8.333
Overige giften	4.789	6.859
Ontvangen bijdragen ondersteunende gemeenten	21.500	16.000
Ontvangen bijdrage DMS	2.950	0
Collecten	3.972	2.697
Ontvangen bijdrage St. Rotterdam	1.025	4.000
	<u>44.036</u>	<u>37.889</u>
Uitgaven community		
Diaconale Ondersteuning	50	1.041
Vrouwengroep	540	1.016
Faciliteren maaltijden rond Christelijke feestdagen	1.824	3.093
Kosten eredienst	645	765
Maaltijden op zondag	25	147
Overige kosten community	400	1.550
	<u>3.484</u>	<u>7.612</u>
Overige kosten community		
Kosten wisseling voorgangers	0	8.673
Kosten trainingen	1.865	2.483
	<u>1.865</u>	<u>11.156</u>
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	31.561	18.410
Sociale lasten	6.680	2.974
Pensioenlasten	1.849	1.612
Overige personeelskosten	1.996	1.165
	<u>42.086</u>	<u>24.161</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Brutolonen en salarissen	27.138	15.830
Provisies en tantièmes	2.252	1.314
Vakantiegeld	2.171	1.266
	<u>31.561</u>	<u>18.410</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Werkgeversdeel sociale lasten	6.680	2.974
	<u>6.680</u>	<u>2.974</u>
<i>Pensioenlasten</i>		
Werkgeversdeel pensioenpremie	1.849	1.612
	<u>1.849</u>	<u>1.612</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskosten woon-werk	1.996	1.165
	<u>1.996</u>	<u>1.165</u>

2.5 Toelichting op de exploitatierekening

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Afschrijvingskosten MVA		
Afschrijvingskosten inventaris	<u>293</u>	<u>293</u>
Overige lasten		
Huisvestingskosten	7.800	7.800
Algemene kosten	<u>260</u>	<u>864</u>
	<u>8.060</u>	<u>8.664</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur kerkzaal	<u>7.800</u>	<u>7.800</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Overige algemene kosten	<u>260</u>	<u>864</u>
Rentelasten en bankkosten		
Bankkosten	<u>199</u>	<u>230</u>

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2020	Residu- waarde	
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2020	Inves- teringen 2020	Desinves- teringen 2020	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2020	Afschrij- vingen tot 01-01-2020	Afschrij- vingen 2020	Afschrij- ving desin- vesteringen			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	
Materiële vaste activa											
<i>Inventaris</i>											
Piano	31-12-2016	1.465			1.465	879	293	-	1.172	293	20,00
Totaal materiële vaste activa		1.465	-	-	1.465	879	293	-	1.172	293	-
Totaal vaste activa		1.465	-	-	1.465	879	293	-	1.172	293	-