

Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk)
De heer Overkamp
Middelharnisstraat 153
3086 GJ ROTTERDAM

Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Rapport	
1.1 Opdrachtbevestiging	2
1.2 Algemeen	3
1.3 Resultaatvergelijking	3
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2021	5
2.2 Exploitatierekening over 2021	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
3.2 Begroting t.o.v. exploitatieresultaat	15

Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk)
De heer Overkamp
Middelharnisstraat 153
3086 GJ ROTTERDAM

Referentie: 1219059JR21
Betreft: jaarrekening 2021

Rotterdam, 2 maart 2022

Geacht bestuur,

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

In de functie van penningmeester breng ik middels dit rapport verslag uit over het boekjaar 2021 van Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk) te Rotterdam bestaande uit de balans per 31 december 2021 en de exploitatierekening over 2021 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: Bert Davelaar
- 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.

	2021		2020	
	€	%	€	%
Netto-omzet	56.773	100,0%	44.036	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	7.606	13,4%	5.349	12,1%
Bruto-marge	49.167	86,6%	38.687	87,9%
Overige bedrijfsopbrengsten	11.951	21,1%	0	0,0%
Bruto bedrijfsresultaat	61.118	107,7%	38.687	87,9%
Lonen en salarissen	29.996	52,8%	31.561	71,7%
Sociale lasten	5.418	9,5%	6.680	15,2%
Pensioenlasten	2.690	4,7%	1.849	4,2%
Overige personeelskosten	2.562	4,5%	1.996	4,5%
Afschrijvingen materiële vaste activa	293	0,5%	293	0,7%
Autokosten	7.800	13,7%	7.800	17,7%
Algemene kosten	388	0,7%	260	0,6%
Som der bedrijfskosten	49.147	86,4%	50.439	114,6%
Bedrijfsresultaat	11.971	21,3%	-11.752	-26,7%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-202	-0,4%	-199	-0,5%
Som der financiële baten en lasten	-202	-0,4%	-199	-0,5%
Resultaat	11.769	20,9%	-11.951	-27,2%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2021 is ten opzichte van 2020 gestegen met € 23.720,-. De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Ontvangsten	12.737	
Bijdrage vanuit tekortfinanciering PGRZ	11.951	
 <i>Daling van:</i>		
Lonen en salarissen	1.565	
Sociale lasten	1.262	
		27.515
 Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Uitgaven community	2.257	
Pensioenlasten	841	
Overige personeelskosten	566	
Algemene kosten	128	
Afschrijvingskosten inventaris	3	
		3.795
Stijging resultaat		23.720

Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk) te Rotterdam

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na verwerking exploitatieresultaat)

	31 december 2021		31 december 2020	
ACTIVA	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	0		293	
		0		293
Vlottende activa				
<i>Vorderingen en overlopende activa</i>				
Overige vorderingen	8.800		15.434	
		8.800		15.434
<i>Liquide middelen</i>		19.484		519
Totale activa		28.284		16.246
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Stichtingsvermogen	11.243		-526	
		11.243		-526
Kortlopende schulden				
Crediteuren	0		2.901	
Loonheffing en pensioenpremie	2.571		1.500	
Overige schulden	14.470		12.371	
		17.041		16.772
Totale passiva		28.284		16.246

Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk) te Rotterdam

2.2 Exploitatierkening over 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Baten				
Opbrengsten		56.773		44.036
Directe kosten				
Directe kosten projecten	5.218		3.484	
Kosten van grond- en hulpstoffen	2.388		1.865	
Kosten projecten		7.606		5.349
Bruto-marge		49.167		38.687
Bijdrage PGRZ tekort 2020		11.951		0
		61.118		38.687
Overige lasten				
Personeelskosten	40.666		42.086	
Afschrijvingskosten	293		293	
Overige exploitatiekosten	8.188		8.060	
		49.147		50.439
		11.971		-11.752
Financiële baten en lasten				
Rentelasten en bankkosten	-202		-199	
Som der financiële baten en lasten		-202		-199
Exploitatieresultaat		11.769		-11.951

Rotterdam, 2 maart 2022
Stichting Seinpost Slinge (kerkelijk)

Voorzitter: Bert Davelaar

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 2021	Totaal 2020
	€	€
Aanschafwaarde	1.465	1.465
Cumulatieve afschrijvingen	-1.172	-879
Boekwaarde per 1 januari	<u>293</u>	<u>586</u>
Afschrijvingen	-293	-293
Mutaties	<u>-293</u>	<u>-293</u>
Aanschafwaarde	1.465	1.465
Cumulatieve afschrijvingen	-1.465	-1.172
Boekwaarde per 31 december	<u>0</u>	<u>293</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen pioniersbijdrage landelijk	5.800	9.800
Nog te ontvangen diaconale ondersteuning	0	2.950
Nog te ontvangen collecte zuster gemeente	0	2.684
Nog te ontvangen St Rotterdam	300	0
Nog te ontvangen ondersteuning zuster gemeente	2.700	0
	<u>8.800</u>	<u>15.434</u>
Liquide middelen		
ING betaalrekening 06.57.51.53.53	<u>19.484</u>	<u>519</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

STICHTINGSVERMOGEN

	2021	2020
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	-526	11.425
Uit voorstel resultaatbestemming	-182	-11.951
Aanzuivering tekort vorig boekjaar door PGRZ	11.951	0
Stand per 31 december	<u>11.243</u>	<u>-526</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>0</u>	<u>2.901</u>
Loonheffing en pensioenpremie		
Loonheffing	1.179	1.500
Te betalen pensioenpremie	<u>1.392</u>	<u>0</u>
	<u>2.571</u>	<u>1.500</u>
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing	<u>1.179</u>	<u>1.500</u>
Overige schulden		
Rekening courant Beheer Onroerend Goed Seinpost	0	10.000
Rekening-courant Stichting Seinpost Slinge Maatschappelijk	305	305
Te betalen vakantiegeld (reservering)	1.317	1.266
Nog te betalen kosten	<u>12.848</u>	<u>800</u>
	<u>14.470</u>	<u>12.371</u>
<i>Rekening courant Beheer Onroerend Goed Seinpost</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Mutatie boekjaar	0	10.000
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>10.000</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 2021 is er een bedrag van € 11.951 gebruikt vanuit dit potje. Het resterende saldo bedraagt derhalve € 23.549.

2.5 Toelichting op de exploitatierekening

	2021	2020
	€	€
Ontvangsten		
Ontvangen bijdrage PKN landelijk	5.800	9.800
Overige giften	2.780	4.789
Ontvangen bijdragen ondersteunende gemeenten	14.746	21.500
Ontvangen bijdrage KIA/DMS	2.950	2.950
Collecten	2.578	3.972
Ontvangen bijdrage St Rotterdam	3.000	0
Giften Vrienden van Seinpost	17.419	0
Ondersteuning Diaconesse Francine van der Meer	7.500	0
Overige ontvangsten	0	1.025
	<u>56.773</u>	<u>44.036</u>
Uitgaven community		
Diaconale Ondersteuning	1.304	50
Vrouwengroep	0	540
Ondersteuning rond Christelijke feestdagen	2.749	1.849
Kosten eredienst	1.165	1.045
	<u>5.218</u>	<u>3.484</u>
Overige kosten community		
Kosten trainingen	<u>2.388</u>	<u>1.865</u>
Tekortfinanciering PGRZ		
Bijdrage vanuit tekortfinanciering PGRZ	<u>11.951</u>	<u>0</u>
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	29.996	31.561
Sociale lasten	5.418	6.680
Pensioenlasten	2.690	1.849
Overige personeelskosten	2.562	1.996
	<u>40.666</u>	<u>42.086</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Brutolonen en salarissen	28.713	27.138
Provisies en tantièmes	1.054	2.252
Vakantiegeld	229	2.171
	<u>29.996</u>	<u>31.561</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Werkgeversdeel sociale lasten	<u>5.418</u>	<u>6.680</u>
<i>Pensioenlasten</i>		
Werkgeversdeel pensioenpremie	<u>2.690</u>	<u>1.849</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskosten woon-werk	<u>2.562</u>	<u>1.996</u>

2.5 Toelichting op de exploitatierekening

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Afschrijvingskosten MVA		
Afschrijvingskosten inventaris	<u>293</u>	<u>293</u>
Overige lasten		
Huisvestingskosten	7.800	7.800
Algemene kosten	<u>388</u>	<u>260</u>
	<u>8.188</u>	<u>8.060</u>
<i>Autokosten</i>		
Brandstoffen	<u>7.800</u>	<u>7.800</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Overige algemene kosten	<u>388</u>	<u>260</u>
Rentelasten en bankkosten		
Bankkosten	<u>202</u>	<u>199</u>

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2021	Residuwaarde	
		Aanschaf-fingen tot 01-01-2021	Inves-teringen 2021	Desinves-teringen 2021	Aanschaf-fingen t/m 31-12-2021	Afschrij-vingen tot 01-01-2021	Afschrij-vingen 2021	Afschrij-ving desin-vesteringen			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	
Materiële vaste activa											
<i>Inventaris</i>											
Piano	31-12-2016	1.465			1.465	1.172	293	-	1.465	-	20,00
Totaal materiële vaste activa		1.465	-	-	1.465	1.172	293	-	1.465	-	
Totaal vaste activa		1.465	-	-	1.465	1.172	293	-	1.465	-	

3.2 Begroting t.o.v. exploitatieresultaat

	Begroot 2021	Exploitatie 2021	Begroot 2022
	€	€	€
Ontvangsten			
Ontvangen bijdrage PKN landelijk	9.800	5.800	7.300
Overige giften	2.400	2.780	3.600
Ontvangen bijdragen ondersteunende gemeenten	13.000	14.746	14.000
Ontvangen bijdrage KIA/DMS	2.950	2.950	7.800
Collecten	1.200	2.578	1.800
Ontvangen bijdrage St Rotterdam	0	3.000	0
Giften Vrienden van Seinpost	14.000	17.419	24.000
Ondersteuning Diaconesse Francine van der Meer	8.750	7.500	15.000
Bijdrage vanuit tekortfinanciering PGRZ	12.000	11.951	0
	<u>64.100</u>	<u>68.724</u>	<u>73.500</u>
Exploitatiekosten			
Diaconale Ondersteuning	1.200	1.304	3.000
Vrouwengroep	1.000	0	1.200
Ondersteuning rond Christelijke feestdagen	1.200	2.749	2.400
Kosten eredienst	4.342	1.165	8.600
Personeelskosten	44.386	40.666	45.520
Kosten trainingen	3.600	2.388	4.200
Huisvestingskosten	7.800	7.800	7.800
Algemene kosten	600	883	800
	<u>64.128</u>	<u>56.955</u>	<u>73.520</u>
	<u>-28</u>	<u>11.769</u>	<u>-20</u>

Vanwege Covid zijn er in 2021 behoorlijk wat activiteiten op kleinere schaal doorgedaan. We hebben getracht ons zo goed mogelijk aan te passen aan de regelgeving van de huidige maatschappij. Het is in 2021 gelukt om de exploitatie nagenoeg sluitend te krijgen als je de bijdrage vanuit de tekortfinanciering uit hoofde van de dekking van het negatieve resultaat over 2020 door de PGRZ niet meeneemt. Gesteld kan worden dat de exploitatie gezond is en dat we met vertrouwen de toekomst in kunnen gaan. Aangezien we in de begroting van 2021 ervan uit zijn gegaan dat we de tekortfinanciering nodig zouden hebben voor een sluitende begroting hebben we met de bijdrage van de PGRZ financieel gezien hersteld wat in 2020 verloren was gegaan.