

Vereniging Samen Kerk in Nederland

Vereniging Samen Kerk in Nederland

gevestigd te

Amsterdam

Rapport inzake de
Jaarrekening 2016

Inhoudsopgave

Pagina

JAARREKENING

Balans per 31 december 2016	4
Staat van baten en lasten over 2016	5
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de staat van baten en lasten	9

OVERIGE GEGEVENS

Mededeling omtrent het ontbreken van de controleverklaring	11
--	----

Samenstellingsverklaring van de accountant	12
--	----

BIJLAGEN

Balans per 31 december 2016

(na voorstel resultaatverdeling)

		<u>31 december 2016</u>		<u>31 december 2015</u>	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vlottende activa					
Vorderingen	1		4.175		4.370
Liquide middelen	2		77.855		77.300
			<u>82.030</u>		<u>81.670</u>
PASSIVA					
Eigen vermogen	3		74.983		74.294
Kortlopende schulden	4		7.047		7.376
			<u>82.030</u>		<u>81.670</u>

Staat van baten en lasten over 2016

		2016	Begroting 2016	2015
		€	€	€
Ontvangen subsidies en bijdragen	5	89.921	-	86.614
Lasten				
Lasten uit hoofde van de doelstelling	6	13.751	-	23.561
Personeelskosten	7	60.733	-	54.226
Overige bedrijfskosten	8	14.661	-	20.740
Som der bedrijfslasten		<u>89.145</u>		<u>98.527</u>
			-	
Bedrijfsresultaat		776	-	(11.913)
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	9	50	-	352
Rentelasten en soortgelijke kosten		(137)	-	(113)
Financiële baten en lasten		<u>(87)</u>	-	<u>239</u>
Netto resultaat		<u>689</u>	-	<u>(11.674)</u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR VERSLAGGEVING

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Toelichting op de balans

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
1 Vorderingen		
Overige vorderingen	<u>4.175</u>	<u>4.370</u>

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Specificatie		
Nog te ontvangen Corine Stichting	-	9.000
Nog te ontvangen bijdrage Kerk en Wereld	4.125	4.125
	-	-
Rente	50	409
Totaal	<u>4.175</u>	<u>13.534</u>

Vorderingen > 1 jaar

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
2 Liquide middelen		
ING zakelijke bankrekening	31.713	26.403
ING spaarrekening	<u>46.142</u>	<u>50.897</u>
	<u>77.855</u>	<u>77.300</u>

3 Eigen vermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Algemene reserve	Bestemmings- fonds Toerus- ting	Bestemmings- fonds Regior- alisatie	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2016	54.562	7.881	11.851	74.294
Uit resultaatverdeling	14.440	(7.881)	(5.870)	689
Stand per 31 december 2016	<u>69.002</u>	<u>-</u>	<u>5.981</u>	<u>74.983</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	54.562	53.654
Uit resultaatverdeling	<u>14.440</u>	<u>908</u>
Stand per 31 december	<u>69.002</u>	<u>54.562</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Bestemmingsfonds Toerusting		
Stand per 1 januari	7.881	21.751
Uit resultaatverdeling	<u>(7.881)</u>	<u>(13.870)</u>
Stand per 31 december	<u><u>-</u></u>	<u><u>7.881</u></u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Bestemmingsfonds Regionalisatie		
Stand per 1 januari	11.851	10.563
Uit resultaatverdeling	<u>(5.870)</u>	<u>1.288</u>
Stand per 31 december	<u><u>5.981</u></u>	<u><u>11.851</u></u>
	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
4 Kortlopende schulden		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.241	3.164
Overige schulden en overlopende passiva	<u>3.806</u>	<u>4.212</u>
	<u><u>7.047</u></u>	<u><u>7.376</u></u>
	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>3.241</u>	<u>3.164</u>
	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Nog te betalen nettoloon en overige kosten	<u>3.806</u>	<u>4.212</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
5 Ontvangen subsidies en bijdragen		
Bijdragen PKN en overige fondsen	40.000	30.000
Bijdrage Vrienden van SKIN	25.000	26.216
Bijdragen doelsubsidies	11.502	16.500
Bijdragen fondsen	9.000	9.000
Bijdragen lidkerken	4.178	3.897
Bijdragen particulieren	241	701
Overige opbrengsten	-	300
	<u>89.921</u>	<u>86.614</u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
6 Lasten uit hoofde van de doelstelling		
Toegerekende salariskosten Toerusting	7.881	18.849
Toegerekende salariskosten Regionalisatie	5.870	4.712
	<u>13.751</u>	<u>23.561</u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
7 Personeelskosten		
Lonen en salarissen	44.280	31.739
Sociale lasten en pensioenlasten	11.329	15.025
Overige personeelskosten	5.124	7.462
	<u>60.733</u>	<u>54.226</u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Overige personeelskosten		
Reiskostenvergoeding woon-werk	1.257	1.257
Studie- en opleidingskosten	150	3.615
Ziekengeld en verzuimverzekering	3.717	2.590
	<u>5.124</u>	<u>7.462</u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
8 OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN		
Huisvestingskosten	7.450	4.871
Drukwerk en overige kantoorkosten	518	3.308
Algemene - en bestuurskosten	6.693	12.561
	<u>14.661</u>	<u>20.740</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Huisvestingskosten		
Betaalde huur	<u>7.450</u>	<u>4.871</u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Algemene - en bestuurskosten		
Accountantskosten	1.029	1.029
Overige bestuurs en cursuskosten	2.170	5.400
Onkostendeclaraties	3.494	4.547
Overige algemene kosten	-	1.585
	<u>6.693</u>	<u>12.561</u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
9 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Ontvangen depositorente	<u>50</u>	<u>352</u>

Amersfoort, 9 mei 2017

Vereniging Samen Kerk in Nederland

J. Scholten
penningmeester

Overige gegevens

Mededeling omtrent het ontbreken van de controleverklaring

Aangezien Vereniging Samen Kerk in Nederland binnen de door de wet gestelde grenzen (artikel 396 Titel 9 Boek 2 BW) valt, heeft aan de jaarrekening en het bestuursverslag geen verklaring omtrent de getrouwheid te worden toegevoegd.

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Vereniging Samen Kerk in Nederland te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten over 2016 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Vereniging Samen Kerk in Nederland.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Den Haag, 9 mei 2017

Maas Accountants B.V.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'G.J. Maas', written in a cursive style.

G.J. Maas RA