

Vereniging Samen Kerk in Nederland

Vereniging Samen Kerk in Nederland

gevestigd te

Amsterdam

Rapport inzake de
Jaarrekening 2015

Inhoudsopgave

Pagina

JAARREKENING

Balans per 31 december 2015	4
Staat van baten en lasten over 2015	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 2015

(na voorstel resultaatverdeling)

		31 december 2015		31 december 2014	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vlottende activa					
Vorderingen	1		4.370		13.534
Liquide middelen	2		77.300		87.675
			<u>81.670</u>		<u>101.209</u>
PASSIVA					
Eigen vermogen	3		74.294		85.968
Kortlopende schulden	4		7.376		15.241
			<u>81.670</u>		<u>101.209</u>

Staat van baten en lasten over 2015

		2015	Begroting 2015	2014
		€	€	€
Ontvangen subsidies en bijdragen	5	86.614	85.000	93.072
Lasten				
Lasten uit hoofde van de doelstelling	6	23.561	3.500	24.557
Personeelskosten	7	54.226	70.900	56.498
Overige bedrijfskosten	8	20.740	10.600	11.833
Som der bedrijfslasten		<u>98.527</u>		<u>92.888</u>
			<u>85.000</u>	
Bedrijfsresultaat		<u>(11.913)</u>	-	184
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	9	352	-	416
Rentelasten en soortgelijke kosten		(113)	-	(38)
Financiële baten en lasten		<u>239</u>	-	<u>378</u>
Netto resultaat		<u>(11.674)</u>	-	<u>562</u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR VERSLAGGEVING

Algemene grondslagen

Algemene grondslagen

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 FINANCIËLE VERSLAGGEVING

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemene 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>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
1 Vorderingen		
Overige vorderingen	<u>4.370</u>	<u>13.534</u>

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Specificatie		
Nog te ontvangen Corine Stichting	-	9.000
Nog te ontvangen bijdrage Kerk en Wereld	4.125	4.125
	-	-
Rente	<u>245</u>	<u>409</u>
Totaal	<u>4.370</u>	<u>13.534</u>

Vorderingen > 1 jaar

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
2 Liquide middelen		
ING zakelijke bankrekening	26.403	37.294
ING spaarrekening	<u>50.897</u>	<u>50.381</u>
	<u>77.300</u>	<u>87.675</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 2015	53.654	21.751	10.563	85.968
Uit resultaatverdeling	908	(13.870)	1.288	(11.674)
Stand per 31 december 2015	<u>54.562</u>	<u>7.881</u>	<u>11.851</u>	<u>74.294</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	53.654	30.906
Uit resultaatverdeling	<u>908</u>	<u>22.748</u>
Stand per 31 december	<u>54.562</u>	<u>53.654</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Bestemmingsfonds Toerusting		
Stand per 1 januari	21.751	39.500
Uit resultaatverdeling	<u>(13.870)</u>	<u>(17.749)</u>
Stand per 31 december	<u><u>7.881</u></u>	<u><u>21.751</u></u>
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Bestemmingsfonds Regionalisatie		
Stand per 1 januari	10.563	15.000
Uit resultaatverdeling	<u>1.288</u>	<u>(4.437)</u>
Stand per 31 december	<u><u>11.851</u></u>	<u><u>10.563</u></u>
	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
4 Kortlopende schulden		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.164	4.175
Overige schulden en overlopende passiva	<u>4.212</u>	<u>11.066</u>
	<u><u>7.376</u></u>	<u><u>15.241</u></u>
	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>3.164</u>	<u>4.175</u>
	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruitontvangen bijdrage PKN	-	10.000
Nog te betalen nettoloon en overige kosten	<u>4.212</u>	<u>1.066</u>
	<u><u>4.212</u></u>	<u><u>11.066</u></u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
5 Ontvangen subsidies en bijdragen		
Bijdragen PKN en overige fondsen	30.000	40.800
Bijdrage Vrienden van SKIN	26.216	25.000
Bijdragen doelsubsidies	16.500	-
Bijdragen fondsen	9.000	19.000
Bijdragen lidkerken	3.897	4.517
Bijdragen particulieren	701	1.250
Overige opbrengsten	300	324
Bijdragen overige kerken	-	2.181
	<u>86.614</u>	<u>93.072</u>
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
6 Lasten uit hoofde van de doelstelling		
Toegerekende salariskosten Toerusting	18.849	17.749
Toegerekende salariskosten Regionalisatie	4.712	4.437
Activiteiten derden	-	2.371
	<u>23.561</u>	<u>24.557</u>
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
7 Personeelskosten		
Lonen en salarissen	31.739	41.419
Sociale lasten en pensioenlasten	15.025	12.644
Overige personeelskosten	7.462	2.435
	<u>54.226</u>	<u>56.498</u>
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Overige personeelskosten		
Reiskostenvergoeding woon-werk	1.257	2.281
Studie- en opleidingskosten	3.615	2.798
Overige kostenvergoedingen	-	1.772
Ziekengeld en verzuimverzekering	2.590	(4.416)
	<u>7.462</u>	<u>2.435</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
8 OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN		
Huisvestingskosten	4.871	4.613
Drukwerk en overige kantoorkosten	3.308	1.537
Algemene - en bestuurskosten	<u>12.561</u>	<u>5.683</u>
	<u>20.740</u>	<u>11.833</u>
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Huisvestingskosten		
Betaalde huur	<u>4.871</u>	<u>4.613</u>
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Algemene - en bestuurskosten		
Accountantskosten	1.029	1.029
Overige bestuurs en cursuskosten	5.400	2.152
Onkostendeclaraties	4.547	-
Overige algemene kosten	<u>1.585</u>	<u>2.502</u>
	<u>12.561</u>	<u>5.683</u>
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
9 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Ontvangen depositorente	<u>352</u>	<u>416</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 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 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