

JAARVERSLAG 2017 STICHTING DIEPENDAAL HILVERSUM



INHOUDSOPGAVE

1. Balans per 31 december 2017	3
2. Exploitatierekening 2017	4
3. Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen	5
4. Toelichting op de balans per 31 december 2017	6
5. Toelichting op exploitatie 2017	7
6. Verslag kascommssie	9

BALANS PER	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Kerkgebouw	151.873		151.873	
Orgel	6.208		9.186	
Kopieerapparaat	0		0	
Piano	0		0	
opknappen kerkgebouw	<u>30.986</u>		<u>37.288</u>	
		189.067		198.347
VLOTTENDE ACTIVA				
Kortlopende vorderingen				
debiteuren	588		0	
nog te ontvangen bedragen	<u>13</u>		<u>1.500</u>	
		601		1.500
Liquide middelen				
abn amro spaarrekening	104.629		104.629	
asn spaarrekening	98.442		97.944	
abn amro	63.855		56.101	
triodos	90.142		90.000	
ing	<u>16.084</u>		<u>12.782</u>	
		373.152		361.456
		<u>562.820</u>		<u>561.303</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Algemene reserve				
Aanvang boekjaar	373.401		370.519	
Exploitatie saldo	<u>8.798</u>		<u>2.882</u>	
		382.199		373.401
Bestemmingsreserves				
egalisatie reserve orgel	4.724		6.993	
opknappen kerkgebouw	<u>25.063</u>		<u>30.075</u>	
		29.787		37.068
Schulden lange termijn				
voorziening achterstallig onhoud (dak)		147.006		147.006
Schulden op korte termijn				
vooruitontvangen huur	<u>3.828</u>		<u>3.828</u>	
		3.828		3.828
		<u>562.820</u>		<u>561.303</u>

EXPLOITATIE 2017

	Realisatie 2016	Begroting 2017	Realisatie 2017	Begroting 2018
Collecten/giften/legaten	3.899	4.500	14.301	4.650
Verhuur zalen/terrein	9.310	9.400	10.105	9.400
Verhuur stalling zendmasten	14.464	13.000	12.237	13.500
Subsidie Gezonde Gemeente	10.000	0	9.800	4.000
Overige opbrengsten	7.016	6.000	1.276	1.350
Rente opbrengst	1.680	300	688	700
Totaal opbrengsten	46.369	33.200	48.407	33.600
Afschrijving	1.999	1.999	1.999	1.999
Huisvesting	17.538	22.600	17.593	24.100
Algemene kosten	3.028	2.470	3.529	3.450
Som der bedrijfslasten	22.565	27.069	23.121	29.549
Gezonde gemeente project	20.922	22.000	16.488	6.000
som der projectlasten	20.922	22.000	16.488	6.000
EXPLOITATIESALDO	2.882	-15.869	8.798	-1.949

WAARDERINGS- EN RESULTAATSBEALINGSGRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten en luidt in gehele Euro's.
De geformuleerde grondslagen hebben betrekking op de jaarrekening als geheel en zijn dit jaar ongewijzigd.

Materiële vaste activa

Grotere investeringen (meer dan €4.500) worden geactiveerd en afgeschreven op basis van de te verwachten levensduur. In het jaar van investeren wordt de afschrijving tijds- evenredig per maand bepaald.

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische kostprijs.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde, waarbij zo nodig een voorziening voor oninbaarheid op in mindering wordt gebracht.

Opbrengsten

De opbrengsten worden verantwoord op het moment dat de omvang en opeisbaarheid is vastgesteld. Zij worden zo goed mogelijk toegerekend naar de goede boekjaren.

Kosten

Kosten worden verantwoord op het moment dat zij bekend zijn.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa	aanschafprijs		afschrijving	
	2017	2016	2017	2016
Kerkgebouw	209.785	209.785	57.912	57.912
Cv installatie	16.548	16.548	16.548	16.548
Orgel	59.568	59.568	53.360	50.382
Kopieerapparaat	6.372	6.372	6.372	6.372
Piano	4.724	4.724	4.724	4.724
opknappen kerkgebouw	63.021	63.021	32.035	25.733
	360.018	360.018	170.951	161.671

	boekwaarde	
	2017	2016
Kerkgebouw	151.873	151.873
Orgel	6.208	9.186
Kopieerapparaat	0	0
Piano	0	0
opknappen kerkgebouw	30.986	37.288
	189.067	198.347

Het verloop hiervan was als volgt:

boekwaarde 1 januari 2017	198.347
investeringen/desinvesteringen 2017	0
	198.347
Afschrijvingen 2017	9.280
boekwaarde 31 december 2017	189.067

De afschrijvingen worden berekend over de aanschaffingswaarde.

De volgende percentages worden gehanteerd:

Kerkgebouw	3% per jaar met een restwaarde van 151.873
Orgel	5% per jaar
Kopieerapparaat	20% per jaar
Piano	20% per jaar
opknappen kerkgebouw	10% per jaar

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Passiva		
Eigen vermogen		
Het verloop van het eigen vermogen is als volgt:		
stand 1 januari	373.401	370.519
bij: resultaat boekjaar	<u>8.798</u>	<u>2.882</u>
	382.199	373.401
Egalisatie reserve orgel		
stand 1 januari	6.993	9.262
af: onttrekking ten behoeve van exploitatie	<u>2.269</u>	<u>2.269</u>
	4.724	6.993
Bestemmingsreserve opknappen kerkgebouw		
ontvangst legaten	30.075	35.087
af: onttrekking ten behoeve van exploitatie	<u>5.012</u>	<u>5.012</u>
	25.063	30.075
Voorziening achterstallig onderhoud		
stand 1 januari	147.006	173.897
onttrekking inzake vloer en schilderwerk zaal	0	26.891
onttrekking (dakkiel breder maken)	<u>0</u>	<u>0</u>
	147.006	147.006
PM Rechten en Verplichtingen		
Eind december 2017 heeft de stichting zich verbonden om in 2018 (6.000), 2019 (4.000) en in 2020 (3.000), aan subsidie te verschaffen voor Vitamine G.		
Tevens is van de Maatschappij van Welstend een subsidie verkregen voor 2018 (4.000), 2019 (4.000) en 2020 (2.500).		

TOELICHTING OP EXPLOITATIEREKENING 2017

	<u>Realisatie 2016</u>	<u>Begroting 2017</u>	<u>Realisatie 2017</u>	<u>Begroting 2018</u>
Collecten/giften				
Collecten en groene bussen	346	500	195	150
giften en donaties	3.553	4.000	3.376	3.500
legaten zonder specifieke bestemming	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10.730</u>	<u>1.000</u>
	3.899	4.500	14.301	4.650
Verhuur zalen/terrein				
verhuur zalen	5.710	5.800	6.505	5.800
verhuur bloemenkiosk terrein	<u>3.600</u>	<u>3.600</u>	<u>3.600</u>	<u>3.600</u>
	9.310	9.400	10.105	9.400
bijdrage IZB *	10.000	0	9.800	0
* Onderhandelingen lopen nog				
Overige opbrengsten				
Fancy fair / kledingbeurs	6.114	5.000	416	500
boekenbeurs	<u>902</u>	<u>1.000</u>	<u>860</u>	<u>850</u>
	7.016	6.000	1.276	1.350
Afschrijving				
Orgel	2.978	2.978	2.978	2.978
Vrijval egalisatiereserve orgel	-2.269	-2.269	-2.269	-2.269
opknappen kerkgebouw	6.302	6.302	6.302	6.302
vrijval bestemmingsreserve	<u>-5.012</u>	<u>-5.012</u>	<u>-5.012</u>	<u>-5.012</u>
	1.999	1.999	1.999	1.999
Huisvesting				
Gas water elektra	8.609	9.000	9.876	10.000
Verzekering	2.911	3.000	2.923	3.000
schoonmaakkosten	2.374	2.400	340	2.400
onderhoud overig	633	7.000	3.339	7.000
onderhoud tuin	726	0		0
onderhoud toilet	672	0		0
onderhoud cv	668	500	58	500
onderhoud mechanisch slagwerk		200	197	200
diverse kleine aanschaffingen	<u>945</u>	<u>500</u>	<u>860</u>	<u>1.000</u>
	17.538	22.600	17.593	24.100

	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting
	2016	2017	2017	2018
Algemene kosten				
drukwerk en advertenties		0		0
telefoon/internet	837	800	777	800
administratiekosten (KKA)	214	220	228	0
onderhoud inventaris	687	500	455	500
piano en muziekkosten	240	250	240	250
extra kosten orgelconcert			530	500
diversen en representatie		100	382	400
kopiekosten	699	300	648	700
bankkosten	351	300	269	300
	3.028	2.470	3.529	3.450

VERSLAG KASCOMMISSIE

Hilversum,

Betreft: controle financiële administratie 2017 door Kascommissie

Ondergetekenden hebben in goede orde de financiële administratie van de stichting Diependaal aangetroffen en vastgesteld dat deze aansluit bij het jaarverslag.

Tevens is steekproefsgewijze vastgesteld dat de verantwoording aansluit bij de bescheiden.

Wij zijn van mening dat de administratie deugdelijk is bijgewerkt en de verantwoording voldoende informatie geeft omtrent de financiële weerslag van de activiteiten.

Wij stellen aan het bestuur van de stichting Diependaal voor om de jaarstukken vast te stellen.

Namens de Kascommissie,

financieel administrateur

De heer
G. Th. Biebericher

mevrouw
A. van Woerikom

ACTIVASTAAT

2017

	aanschaf waarde	aanschaf jaar	afsch mnd	afsch %	cum afs 2016	boekwrd 2016	afsch 2017	cum afs 2017	boekwrd 31-12-2017
Gebouw									
kerkgebouw	141.200,00	1996	7	3%	57.912,00	83.288,00	0,00	57.912,00	83.288,00
restwaarde	68.585,00	1996	7	0%	0,00	68.585,00	0,00	0,00	68.585,00
opknappen kerkgebouw	63.021,41	2012	11	10%	25.733,14	37.288,27	6.302,14	32.035,28	30.986,13
	272.806,41				83.645,14	189.161,27	6.302,14	89.947,28	182.859,13
inventaris/installaties									
CV installatie	16.548,00	1996	1	10%	16.548,00	0,00	0,00	16.548,00	0,00
orgel	59.568,00	2000	1	5%	50.382,40	9.185,60	2.978,40	53.360,80	6.207,20
Kopieerapparaat	6.372,45	2006	5	20%	6.372,45	0,00	0,00	6.372,45	0,00
piano	4.724,00	2006	10	20%	4.724,00	0,00	0,00	4.724,00	0,00
	87.212,45				78.026,85	9.185,60	2.978,40	81.005,25	6.207,20
totaal generaal	360.018,86				161.671,99	198.346,87	9.280,54	170.952,53	189.066,33