

**Stichting Elim
te Doorn**

Verslag inzake de jaarstukken 2017

27 juni 2018



Inhoudsopgave

Accountantsverslag

- | | |
|---|---|
| 1. Samenstellingsverklaring van de accountant | 4 |
| 2. Resultaten | 5 |

Bestuursverslag

- | | |
|--------------------|---|
| 1. Bestuursverslag | 7 |
|--------------------|---|

Jaarrekening 2017

- | | |
|--|----|
| 1. Balans per 31 december 2017 | 9 |
| 2. Staat van baten en lasten over 2017 | 11 |
| 3. Algemene toelichting | 12 |
| 4. Grondslagen voor financiële verslaggeving | 13 |
| 5. Toelichting op balans | 15 |
| 6. Toelichting op staat van baten en lasten | 17 |
| 7. Overige toelichtingen | 19 |

Accountantsverslag



Aan het bestuur van
Stichting Elim
Bergweg 7
3941 RA Doorn

Datum
27 juni 2018

Betreft
Jaarrekening 2017

Kenmerk
622100

1. Samenstellingsverklaring van de accountant

Geacht bestuur,

De jaarrekening van Stichting Elim te Doorn is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 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 in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (Rjk C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen. 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 Stichting Elim. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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 dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Alphen aan den Rijn, 27 juni 2018

Lansigt accountants en belastingadviseurs B.V.

P.C. Slootweg AA

2. Resultaten

Ontwikkeling resultaat

De verslagperiode is afgesloten met een resultaat van € 44.266, tegenover € 18.444 over 2016. Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de staat van baten en lasten.

	2017		2016	
	€	%	€	%
Opbrengst projecten	113.430	100,0	69.051	100,0
Ontvangsten leefgemeenschap	65.819	58,0	77.370	112,0
Bestedingen projecten	-31.660	-27,9	-32.944	-47,7
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	147.589	130,1	113.477	164,3
Afschrijvingen en waardeverminderingen				
Afschrijvingen materiële vaste activa	961	0,8	3.994	5,8
Overige bedrijfskosten				
Huisvestingskosten	12.282	10,8	8.194	11,9
Exploitatiekosten	63.861	56,3	60.329	87,4
Auto- en transportkosten	16.365	14,4	16.566	24,0
Kantoorkosten	5.280	4,7	3.239	4,7
Algemene kosten	6.051	5,3	5.155	7,5
Som der vaste kosten	104.800	92,4	97.477	141,2
Exploitatieresultaat	42.789	37,7	16.000	23,2
Financiële baten en lasten	1.477	1,3	2.444	3,5
Resultaat	44.266	39,0	18.444	26,7

Bestuursverslag

1. **Bestuursverslag**

Referentie naar plaats van beschikbaarheid

Het bestuursverslag is ter inzage beschikbaar op de website van de stichting.

Jaarrekening 2017

1. Balans per 31 december 2017

Activa

(na voorstel resultaatbestemming)	31 december		31 december	
	€	2017	€	2016
Vaste activa				
Materiële vaste activa		1.400		2.361
Financiële vaste activa		301.117		307.117
Vlottende activa				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	3.233		2.436	
Overige vorderingen	43.448		42.888	
Overlopende activa	7.811		6.814	
		54.492		52.138
Liquide middelen		374.559		326.337
Totaal		731.568		687.953

Passiva

(na voorstel resultaatbestemming)	31 december		31 december	
	€	2017	€	2016
Eigen vermogen				
Oprichtingskapitaal	3.788		3.788	
Bestemmingsreserve huisgemeente	4.296		2.490	
Bestemmingsreserve hulp aan ongedocumenteerden	18.160		775	
Bestemmingsreserve activiteiten t.b.v. vluchtelingen	794		-	
Bestemmingsreserve taallessen voor anderstaligen	278		-	
Algemene reserve leefgemeenschap	700.469		676.466	
		727.785		683.519
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	2.683		3.434	
Overlopende passiva	1.100		1.000	
		3.783		4.434
Totaal		731.568		687.953

2. Staat van baten en lasten over 2017

	2017	2016
	€	€
Opbrengst projecten	113.430	69.051
Ontvangsten leefgemeenschap	65.819	77.370
Som der exploitatiebaten	179.249	146.421
Bestedingen projecten	31.660	32.944
Afschrijvingen en waardeverminderingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	961	3.994
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	12.282	8.194
Exploitatiekosten	63.861	60.329
Auto- en transportkosten	16.365	16.566
Kantoorkosten	5.280	3.239
Algemene kosten	6.051	5.155
Som der exploitatielasten	136.460	130.421
Exploitatieresultaat	42.789	16.000
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.474	2.444
Resultaat	44.266	18.444
Resultaatbestemming		
Bestemmingsreserve huisgemeente	1.806	2.490
Bestemmingsreserve hulp aan ongedocumenteerden	17.385	-
Bestemmingsreserve activiteiten t.b.v. vluchtelingen	794	-
Bestemmingsreserve taallessen voor anderstaligen	278	-
Algemene reserve leefgemeenschap	24.003	-
Bestemd resultaat	44.266	18.444

Het bestuur heeft besloten om € 20.263 van het resultaat toe te voegen aan de bestemmingsreserves.
Het restant van € 24.003 is toegevoegd aan de algemene reserve van de leefgemeenschap.

3. Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Elim, statutair gevestigd te Doorn en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41180159, bestaan voornamelijk uit: Evangeliseren door middel van literatuur, filmmateriaal en cursussen, het beleggen van samenkomsten, het hebben van open huis en crisisopvang, het praktiseren van een evangelische leefgemeenschap, het steunen van wereldwijd zendingswerk en zodanige activiteiten die de stichting dienstig acht.

Locatie feitelijke activiteiten

De organisatie verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Doorn.

4. Grondslagen voor financiële verslaggeving

Algemeen

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (Rjk C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

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.

Grondslagen voor waardering activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Financiële vaste activa

De vorderingen op overige verbonden maatschappijen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor waardering passiva

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen voor baten en lasten

Opbrengst projecten

Onder exploitatiebaten wordt verstaan de opbrengsten van de donaties en verleende diensten van het verslagjaar.

5. Toelichting op balans

Materiële vaste activa

	31 december 2017	31 december 2016
	€	€
Andere vaste bedrijfsmiddelen	1.400	2.361
	1.400	2.361

Financiële vaste activa

	31 december 2017	31 december 2016
	€	€
Vorderingen op overige verbonden maatschappijen		
Lening Stichting Elimbeheer	301.117	307.117
	301.117	307.117

Liquide middelen

	31 december 2017	31 december 2016
	€	€
Banktegoeden	372.765	323.919
Kasmiddelen	1.794	2.418
	374.559	326.337

Eigen vermogen

	31 december 2017	31 december 2016
	€	€
Oprichtingskapitaal	3.788	3.788
Bestemmingsreserve huisgemeente	4.296	2.490
Bestemmingsreserve hulp aan ongedocumenteerden	18.160	775
Bestemmingsreserve activiteiten t.b.v. vluchtelingen	794	-
Bestemmingsreserve taallessen voor anderstaligen	278	-
Algemene reserve leefgemeenschap	700.469	676.466
Totaal	727.785	683.519

Kortlopende schulden

	31 december 2017	31 december 2016
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	2.683	3.434
Overlopende passiva	1.100	1.000
Totaal	3.783	4.434

6. Toelichting op staat van baten en lasten

Baten en brutomarge

	2017	2016
	€	€
Opbrengst projecten		
Gastvrijheid en opvang	18.147	19.254
Vorming en onderwijs	2.030	1.216
Hulp aan ongedocumenteerden	32.220	17.870
Huisgemeente	7.923	8.435
Overige werkzaamheden	5.765	6.856
Ontvangen algemeen	47.345	15.420
	<u>113.430</u>	<u>69.051</u>
Ontvangsten leefgemeenschap	65.819	77.370
	<u>179.249</u>	<u>146.421</u>
Bestedingen projecten		
Gastvrijheid en opvang	2.714	2.960
Vorming en onderwijs	1.007	1.403
Huisgemeente	6.117	6.982
Hulp aan ongedocumenteerden	14.835	17.095
Giften algemeen	6.987	4.504
	<u>31.660</u>	<u>32.944</u>
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	<u>147.589</u>	<u>113.477</u>

Afschrijvingen en waardeverminderingen

	2017	2016
	€	€
Afschrijving op materiële vaste activa	961	3.994
Totaal	<u>961</u>	<u>3.994</u>

Overige bedrijfskosten

	2017	2016
	€	€
Huisvestingskosten	12.282	8.194
Exploitatiekosten	63.861	60.329
Auto- en transportkosten	16.365	16.566
Kantoorkosten	5.280	3.239
Algemene kosten	6.051	5.155
Totaal	103.839	93.483

Financiële baten en lasten

	2017	2016
	€	€
Rentebaten banken	747	464
Rentebaten andere partijen	730	1.980
Financiële baten en lasten (saldo)	1.477	2.444

7. Overige toelichtingen

Ondertekening

Doorn, 27 juni 2018

Naam Handtekening

G. van den Brink

H. van de Giessen