

**Stichting Nijkerks Diaconaal Beraad
Gasthuisstraat 10
3861 BS NIJKERK**

Jaarrekening 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	5
1.4	Financiële positie	6

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2019	8
2.2	Winst- en verliesrekening over 2019	10
2.3	Toelichting op de jaarrekening	11
2.4	Toelichting op de balans	13
2.5	Toelichting op de winst- en verliesrekening	16

1. ACCOUNTANTS RAPPORT

Stichting Nijkerks Diaconaal Beraad
Gasthuisstraat 10
3861 BS NIJKERK

Behandeld door: Drs. F.N.J. Huijser AA
Datum: 26 juni 2020

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Nijkerks Diaconaal Beraad te Nijkerk is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst- en verliesrekening over 2019 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 in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 Nijkerks Diaconaal Beraad.

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.

Nijkerk, 26 juni 2020
Stipt Accountants



Drs. F.N.J Huijser AA

Stichting Nijkerks Diaconaal Beraad te Nijkerk

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 3 juni 2013 werd de Stichting Nijkerks Diaconaal Beraad per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 58068538.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Nijkerks Diaconaal Beraad wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

- 1a. Het namens de diaconieën van de aangesloten kerken gestalte en uitvoering geven aan de taken die de respectieve diaconieën aan haar overdragen dan wel overlaten.
- b. Het namens deze diaconieën waar nodig vormen van een aanspreekpunt voor hulpzoekenden en voor andere partijen in het veld van hulpverlening.
- c. Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevordelijk kunnen zijn.

Het werkgebied van de stichting omvat de gemeente Nijkerk, thans bestaande uit Nijkerk, Nijkerkerveen en Hoevelaken. De stichting heeft geen winstoogmerk.

2. De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door het bekendheid geven aan de haar opgedragen taken in plaatselijke en regionale media, het verzorgen van eigen publicaties en het aansturen, beheren en organiseren van die activiteiten die onder de stichting vallen.

Bestuur

Het bestuur van de stichting wordt gevormd door:

De heer A. Houtman, voorzitter

Mevrouw T. M. van der Gugten, secretaris

De heer P.J. Nieuwenhuis, penningmeester

De heer R. Vreekamp, algemeen lid

Mevrouw G. Schoo, algemeen lid

Mevrouw E.G.J. van de Weerdhof, algemeen lid

De heer J.J. de Jong, algemeen lid

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2019		2018	
	€	%	€	%
Netto-omzet	42.465	100,0%	32.036	100,0%
Bruto bedrijfsresultaat	42.465	100,0%	32.036	100,0%
Verrassingspakketten	2.000	4,7%	2.030	6,3%
Schuldhulpmaatje	12.500	29,4%	9.500	29,7%
Vakantieproject tieners	2.868	6,8%	3.000	9,4%
Noodfonds	8.250	19,4%	4.250	13,3%
HiP	5.224	12,3%	5.076	15,8%
Jobhulpmaatje	2.000	4,7%	1.000	3,1%
Project Stacaravan	4.937	11,6%	4.142	12,9%
Algemene kosten	4.502	10,6%	2.885	9,0%
Som der kosten	42.281	99,5%	31.883	99,5%
Bedrijfsresultaat	184	0,5%	153	0,5%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-184	-0,4%	-153	-0,5%
Som der financiële baten en lasten	-184	-0,4%	-153	-0,5%
Resultaat	-	0,1%	-	0,0%

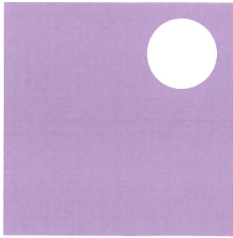
Stichting Nijkerks Diaconaal Beraad te Nijkerk

1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	3.227		7.133	
Liquide middelen	<u>41.228</u>		<u>22.784</u>	
Totaal vlottende activa		44.455		29.917
Af: kortlopende schulden		<u>3.250</u>		<u>3.280</u>
Werkkapitaal		41.205		26.637
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	<u>-</u>		<u>5.250</u>	
		-		5.250
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u>41.205</u>		<u>31.887</u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		3.259		3.259
Voorzieningen		<u>37.946</u>		<u>28.628</u>
		<u>41.205</u>		<u>31.887</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2019 ten opzichte van 31 december 2018 gestegen met € 14.568.



2. JAARREKENING

Stichting Nijkerks Diaconaal Beraad te Nijkerk

2.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Stacaravan	-	-	5.250	5.250
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	3.160		5.553	
Overlopende activa	67		1.580	
		3.227		7.133
<i>Liquide middelen</i>		41.228		22.784
Totaal activazijde		<u>44.455</u>		<u>35.167</u>

Stichting Nijkerks Diaconaal Beraad te Nijkerk

2.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Kapitaal	<u>3.259</u>	3.259	<u>3.259</u>	3.259
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	<u>37.946</u>	37.946	<u>28.628</u>	28.628
Kortlopende schulden				
Overlopende passiva	<u>3.250</u>	3.250	<u>3.280</u>	3.280
Totaal passivazijde		<u><u>44.455</u></u>		<u><u>35.167</u></u>

Stichting Nijkerks Diaconaal Beraad te Nijkerk

2.2 Winst- en verliesrekening over 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
Netto-omzet		42.465		32.036
Bruto bedrijfsresultaat		<u>42.465</u>		<u>32.036</u>
Verrassingspakketten	2.000		2.030	
Schuldhulpmaatje	12.500		9.500	
Vakantieproject tieners	2.868		3.000	
Noodfonds	8.250		4.250	
HiP	5.224		5.076	
Jobhulpmaatje	2.000		1.000	
Project Stacaravan	4.937		4.142	
Algemene kosten	4.502		2.885	
Som der kosten		<u>42.281</u>		<u>31.883</u>
Bedrijfsresultaat		<u>184</u>		<u>153</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-184		-153	
Som der financiële baten en lasten		<u>-184</u>		<u>-153</u>
Resultaat		<u><u>-</u></u>		<u><u>-</u></u>

Stichting Nijkerks Diaconaal Beraad te Nijkerk

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Nijkerks Diaconaal Beraad, statutair gevestigd te Nijkerk is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 58068538.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

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

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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.

Voorzieningen

De bedragen van deze voorzieningen hebben tot doel gestalte en uitvoering te geven aan taken die de diaconieën van de aangesloten kerken hebben overgedragendan wel overlaten aan de Stichting.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.



Stichting Nijkerks Diaconaal Beraad te Nijkerk

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

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.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

Ontvangsten

Onder ontvangsten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar ontvangen giften, bijdragen en subsidies.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	<u>Stacaravan</u>
	€
Aanschafwaarde	13.500
Ontvangen giften t/m 2019	<u>-8.250</u>
Boekwaarde per 1 januari	<u>5.250</u>
Ontvangen giften 2019	<u>-5.250</u>
Mutaties 2019	<u>-5.250</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>-</u>

Ontvangen sponsoring is direct ten laste gebracht van de balanswaarde waardoor de stacaravan inmiddels volledig is afgewaardeerd

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Uitstaande leningen	<u>3.160</u>	<u>5.553</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	-	636
Te ontvangen overige collecten	<u>67</u>	<u>944</u>
	<u>67</u>	<u>1.580</u>
Liquide middelen		
ING Bank NL84 INGB 0006 6955 82	30.218	11.774
ING Bank NL84 INGB 0006 6955 82 (spaarrekening)	<u>11.010</u>	<u>11.010</u>
	<u>41.228</u>	<u>22.784</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Kapitaal		
Stichtingskapitaal	3.259	3.259

VOORZIENINGEN

Overige voorzieningen

Voorziening Jobhulpmaatje	3.000	1.000
Voorziening project Stacaravan	5.204	3.773
Voorziening Schuldhulpmaatje	4.115	2.718
Voorziening Noodfonds	9.627	6.968
Voorziening HiP	3.409	2.886
Voorziening Vakantieproject tieners	9.623	9.179
Voorziening Verrassingspakketten	2.968	2.104
	<u>37.946</u>	<u>28.628</u>

	2019	2018
	€	€
<i>Voorziening Jobhulpmaatje</i>		
Stand per 1 januari	1.000	-
Dotatie voorziening Jobhulpmaatje	2.000	1.000
Stand per 31 december	<u>3.000</u>	<u>1.000</u>

Voorziening project Stacaravan

Stand per 1 januari	3.773	2.500
Dotatie voorziening project Stacaravan	1.431	1.273
Stand per 31 december	<u>5.204</u>	<u>3.773</u>

Voorziening Schuldhulpmaatje

Stand per 1 januari	2.718	1.789
Dotatie voorziening Schuldhulpmaatje	1.397	929
Stand per 31 december	<u>4.115</u>	<u>2.718</u>

Voorziening Noodfonds

Stand per 1 januari	6.968	9.086
Mutatie voorziening Noodfonds	2.659	-2.118
Stand per 31 december	<u>9.627</u>	<u>6.968</u>

2.4 Toelichting op de balans

	2019	2018
	€	€
<i>Voorziening HiP</i>		
Stand per 1 januari	2.886	2.143
Dotatie voorziening	523	743
Stand per 31 december	<u>3.409</u>	<u>2.886</u>
<i>Voorziening Vakantieproject tieners</i>		
Stand per 1 januari	9.179	8.686
Mutatie voorziening Vakantieproject	444	493
Stand per 31 december	<u>9.623</u>	<u>9.179</u>
<i>Voorziening Verrassingspakketten</i>		
Stand per 1 januari	2.104	4.362
Mutatie voorziening Verrassingspakketten	864	-2.258
Stand per 31 december	<u>2.968</u>	<u>2.104</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Overlopende passiva		
Project Stacaravan	-	2.000
HIP	2.500	1.280
Schuldhulpmaatje	750	-
	<u>3.250</u>	<u>3.280</u>

Stichting Nijkerks Diaconaal Beraad te Nijkerk

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2019	2018
	€	€
Ontvangen bijdragen kerken		
Ontvangen collectengelden zonder bestemming	21.223	15.189
Ontvangen ten behoeve van Schuldhulpmaatje	7.500	7.500
Ontvangen ten behoeve van project Stacaravan	4.898	2.642
Ontvangen ten behoeve van HIP	4.225	425
Ontvangen ten behoeve van Vakantieproject tieners	2.869	3.000
Ontvangen ten behoeve van Noodfonds	1.750	250
Ontvangen sponsorgelden	-	2.500
Ontvangen ten behoeve van Verrassingspakketten	-	530
	42.465	32.036
 Verrassingspakketten		
Kerstpakketten	1.136	4.288
Mutatie voorziening Verrassingspakketten	864	-2.258
	2.000	2.030
 Schuldhulpmaatje		
Landelijke bijdrage Schuldhulpmaatje	6.475	6.600
Mutatie voorziening Schuldhulpmaatje	1.397	929
Scholing Schuldhulpmaatje	3.851	908
Overige kosten Schuldhulpmaatje	715	678
Reiskosten Schuldhulpmaatje	62	344
Kosten inzake verklaringen	-	41
	12.500	9.500
 Vakantieproject tieners		
Kosten kinderactiviteiten	2.424	2.507
Mutatie voorziening Vakantieproject tieners	444	493
	2.868	3.000
 Noodfonds		
Diverse ondersteuning	5.591	6.368
Mutatie voorziening Noodfonds	2.659	-2.118
	8.250	4.250

Stichting Nijkerks Diaconaal Beraad te Nijkerk

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2019	2018
	€	€
HiP		
Contributie HiP NL	4.000	2.550
Mutatie voorziening HiP	523	743
Telefoonkosten	419	511
Drukwerk	156	37
Kosten inloopspreekuur	-	449
Scholingskosten	-	150
Inhuur derden	-	125
Overige kosten	126	511
	5.224	5.076
Jobhulpmaatje		
Mutatie voorziening	2.000	1.000
Project Stacaravan		
Stageld Camping De Pallegarste	2.175	2.010
Mutatie voorziening stacaravan	1.431	1.273
Kleine aanschaffingen Camping De Pallegarste	1.038	670
Energiekosten Camping De Pallegarste	293	127
Huur vakantiewoningen	-	32
Zakgeld tbv vakantieproject	-	30
	4.937	4.142
Algemene kosten		
PR & Communicatie	2.455	820
Bestuurskosten	1.637	372
Automatiseringskosten	232	10
Drukwerk	81	657
Gedeclareerde reiskosten	77	-
Contributies en abonnementen	20	64
Verzekeringen	-	962
	4.502	2.885
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	184	153

Nijkerk, 26 juni 2020
Stichting Nijkerks Diaconaal Beraad

A. Houtman

P.J. Nieuwenhuis