

A. BALANS PER 31 DECEMBER 2017

<u>ACTIVA</u>	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>	€ 17.273	€ 12.257
Vlottende activa		
<i>Vorderingen en overlopende activa</i>	€ 5.000	€ 19.023
<i>Liquide middelen</i>	€ 36.796	€ 18.355
	<hr/>	<hr/>
	€ 41.796	€ 37.378
	<hr/>	<hr/>
	€ 59.069	€ 49.635
	<hr/>	<hr/>

PASSIVA	31-12-2017	31-12-2016
Eigen vermogen		
<i>Stichtingskapitaal</i>	€ 33.083	€ 19.635
Kortlopende schulden en overlopende passiva	€ 25.985	€ 30.000
	€ 59.069	€ 49.635

B. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

		2017	2016
Baten		€ 88.475	€ 218.914
Activiteitskosten	€ 6.324		
Lonen en salarissen	€ 8.683		
Afschrijvingen op materiële vaste activa	€ 6.452		
Overige lasten	€ 57.475		
Lasten		€ 78.935	€ 199.891
Resultaat		€ 9.540	€ 19.023
Financiële baten en lasten		€ 703	€ 872
Resultaat boekjaar		€ 8.837	€ 18.151

C. TOELICHTING

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Activiteiten

De stichting heeft tot doel en verricht met name activiteiten op het gebied van:
Religieuze organisatie.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Inventaris

De inventaris wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijving en na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 10 jaren).

Transportmiddelen

De transportmiddelen worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 5 jaren).

Overige vorderingen financiële vaste activa

De overige vorderingen financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien nodig, wordt rekening gehouden met een lagere waardering uit hoofde van oninbaarheid.

Vorraden

Vorraad educatiemateriaal

De voorraad educatiemateriaal zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, danwel-indien lager-de marktwaarde. Een voorziening voor incurantheid is, zo nodig, in mindering op de waarde gebracht.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zo nodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de ondernemingen betreffende direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd langer dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden. In de toelichting op de balans is een specificatie opgenomen.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten

Onder baten wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor geleverde goederen en diensten.

Directe lasten

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waarderingen toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Salarissen en sociale lasten

Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioen lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten op vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, respectievelijk bestede kosten, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, conform de grondslagen, welke zijn opgenomen onder de waarderingsgrondslagen.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

b. Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

	Vervoer- middel	Computer	Inventaris, gebouwen en terreinen	Totaal
<i>Stand per 1 januari</i>				
Aanschafwaarde	€ -	€ 1.895	€ 10.362	€ 12.257
Cumulatieve afschrijvingen	€ -	€ -	€ -	€ -
Boekwaarde 31 december	€ -	€ 1.895	€ 10.362	€ 12.257
<i>Mutaties boekjaar:</i>				
Investerings	€ 700	€ 919	€ 9.849	€ 11.468
Desinvesteringen	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingen	€ 140	€ 1.044	€ 5.268	€ 6.452
	€ 560	€ -125	€ 4.581	€ 5.016
Boekwaarde 31 december	€ 560	€ -	€ 14.942	€ 17.273
<i>Stand per 31 december:</i>				
Aanschafwaarde	€ 700	€ 2.814	€ 20.211	€ 23.725
Cumulatieve afschrijvingen	€ 140	€ 1.044	€ 5.268	€ 6.452
Boekwaarde 31 december 2017	€ 560	€ 1.771	€ 14.942	€ 17.273

Vorderingen en overlopende activa

	31-12-2017	31-12-2016
Nog te ontvangen subsidies	€ -	€ -
Overige vorderingen en overlopende activa	€ 5.000	€ 19.000
Vooruitbetaalde kosten	€ -	€ 23
Nettolonen	€ -	€ -
Totaal	€ 5.000	€ 19.023
	31-12-2017	31-12-2016
Kas	€ 1.502	€ 166
Banken	€ 35.293	€ 18.189
Totaal	€ 36.796	€ 18.355

b. Toelichting op de balans (vervolg)

Eigen Vermogen

	2017	2016
<i>Stand per 1 januari</i>	€ 19.635	€ 5.642
Bij: resultaat boekjaar	€ 8.837	€ 13.993
<i>Stand per 31 december</i>	€ 28.472	€ 19.635

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2017	31-12-2016
Lening	€ 5.000	€ -
Vraagposten	€ -	€ -
Voorziening grootonderhoud	€ 20.198	€ 30.000
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva	€ 787	€ -
Totaal	€ 25.985	€ 30.000

c. Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten

	2017	2016	Toelichting
Campagnes	€ 8.048	€ 126.085	Verbouwing en groot onderhoud in 2016. Ook zijn er extra project opbrengsten in 2016, om verbouwing te financieren
Giften	€ 68.714	€ 62.254	
Project opbrengsten	€ 5.526	€ 24.089	
Overige baten	€ 6.188	€ 6.486	
Totaal	€ 88.475	€ 218.914	

Activiteitkosten

	2017	2016	Toelichting
Activiteitkosten	€ 6.324	€ 3.202	
Doorbelaste activiteitkosten	€ -	€ -	
Totaal	€ 6.324	€ 3.202	

	2017	2016	Toelichting
Lonen en salarissen	€ 6.803	0	
Sociale lasten	€ 1.880	0	
Lonen en salarissen	€ 8.683	€ 0	

Afschrijvingen op materiële vaste activa

	2017	2016	Toelichting
Vervoermiddel	€ 140	€ 0	
Computer	€ 1.044	€ 860	
Inventaris	€ 5.268	€ 3.298	
Doorbelaste afschrijvingskosten	€ -	€ -	
Totaal	€ 6.452	€ 4.158	

c. Toelichting op de staat van baten en lasten (vervolg)

Overige lasten

	2017	2016	Toelichting
Huisvestingskosten	€ 53.284	€ 193.399	In de vergelijkende cijfers van de huisvestingskosten zijn kosten grootonderhoud verantwoord. Grootonderhoud is in 2017 nagenoeg volledig gerealiseerd en verklaart derhalve de daling in deze post.
Verkoopkosten	€ 70	€ -	
Autokosten	€ 270	€ -	
Algemene en kantoorkosten	€ 3.851	€ 3.290	
Totaal	€ 57.475	€ 196.689	

Financiële baten en lasten

	2017	2016	Toelichting
Bank kosten	€ 703	€ 872	Betaalde giften 2017 betreft 2016
Boete fiscus	€ -	€ -	
Rente fiscus	€ -	€ -	
Overige financiële baten en lasten	€ -	€ -	
Totaal	€ 703	€ 872	