



**Wij houden van mensen!**



**Christengemeente**  
Hoogezand-Sappemeer

Winkelhoek 19 . 9601 EX Hoogezand-Sappemeer

**Stichting Vergadering Winkelhoek**  
**Jaarrekening 2016**



## Inhoudsopgave

### 1 Algemeen

### 2 Jaarrekening

- 2.1 Balans per 31 december 2016
- 2.2 Resultatenrekening 2016
- 2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling
- 2.4 Toelichting op de balans
- 2.5 Toelichting op de resultatenrekening

## 1 Algemeen

### Oprichting

De Stichting Vergadering Winkelhoek is opgericht bij notariële acte verleden op 14 oktober 1994 te Hoogezand. De Stichting is ingeschreven in het handelsregister beheerd door de kamer van koophandel te vinden onder nummer 41015365.

### Statutaire doelstelling

De Stichting Vergadering Winkelhoek heeft een functie die verbonden is met de kerkelijke gemeente 'Christengemeente Hoogezand-Sappemeer' (voorheen Vergadering van Gelovigen geheten). Deze kerkelijke gemeente heeft een maatschappelijke functie die ze vorm en inhoud geeft door haar specifieke bijdrage aan het geestelijk welzijn van mensen in Hoogezand-Sappemeer en omstreken. De basis daarvoor ligt in de Bijbel, zijnde het geïnspireerde Woord van God.

De hoofdtaken van de stichting zijn:

- Zorg dragen voor het beheer en onderhoud van een gebouwencomplex, dat ten doel heeft om daarin allerlei kerkelijke activiteiten te accommoderen. De gebouwen staan open voor in beginsel iedereen die geïnteresseerd is in het christelijk geloof; daartoe worden ook speciale bijeenkomsten en acties georganiseerd;
- Het financieel ondersteunen van hen die hulpbehoevend zijn of in materiële nood zijn door rechtstreekse steun of door middel van het steunen van programma's en/of projecten.

### Activiteiten

De kerk, en daarmee de stichting die dit faciliteert, draagt bij aan praktische ondersteuning van mensen die hulpbehoevend zijn. Dit doet ze onder meer door haar deelname aan de Voedselbank van Hoogezand, door projecten als 'Samen aan tafel', verbondenheid met kringloopwinkel "de Graanschuur" en Stichting Present. Ook specifiek voor kinderen en jongeren in Hoogezand worden activiteiten geboden (zoals 'de Hoge Hoed' in de kerstvakanties).



## Vaststellen jaarrekening

Het bestuur heeft de jaarrekening 2016 in de bestuursvergadering van 2 mei 2017 vastgesteld.

## Bestuur

Het bestuur van de stichting is als volgt samengesteld:

- De heer C.A. Kluppel (voorzitter)
- De heer G. Heideman (secretaris)
- Mevrouw R. Derks-Kouwen (penningmeester)
- De heer N. Tams
- De heer T. Lievers



Stichting Vergadering Winkelhoek  
Winkelhoek 19  
9601 EX Hoogezand

## 2 Jaarrekening

## 2.1 Balans per 31 december 2016

		31 december 2016		31 december 2015	
<i>(na resultaatbestemming)</i>		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vaste activa</b>					
Materiële vaste activa	1.	45.378		45.378	
			45.378		45.378
<b>Vlottende activa</b>					
Vorderingen en overlopende activa	2.	201		755	
Liquide middelen	3.	18.393		16.665	
			18.594		17.420
<b>TOTAAL</b>			<b>63.972</b>		<b>62.798</b>
<b>PASSIVA</b>					
<b>Eigen Vermogen</b>					
Bestemmingsreserve diaconie	4.	2.000		4.207	
Bestemmingsreserve onderhoud		6.178		2.652	
Vrije reserve		54.382		54.382	
			62.560		61.241
<b>Kortlopende schulden</b>					
Kortlopende schulden en overlopende passiva	5.	1.412		1.557	
			1.412		1.557
<b>TOTAAL</b>			<b>63.972</b>		<b>62.798</b>

## 2.2 Resultatenrekening 2016

		Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
		€	€	€
<b>Opbrengsten</b>				
Vaste en vrijwillige bijdragen	6.	12.134	12.320	15.239
Collectes Liefdadigheid	7.	4.956	-	5.444
Collectes Doelen	8.	5.145	-	4.168
Overige opbrengsten	9.	2.398	2.270	2.237
		<u>24.633</u>	<u>14.590</u>	<u>27.088</u>
<b>Lasten</b>				
Uitgaven Liefdadigheid	10.	4.956	-	5.444
Uitgaven Doelen	11.	6.385	-	4.518
Overige bedrijfskosten	12.	12.055	18.950	19.929
		<u>23.396</u>	<u>18.950</u>	<u>29.891</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>	13.	82	200	252
<b>Resultaat</b>		<u>1.319</u>	<u>- 4.160</u>	<u>- 2.551</u>
<b>Resultaatbestemming</b>				
<b>Toevoeging / onttrekking aan vermogen</b>				
Bestemmingsreserve diaconie		-		-
Bestemmingsreserve onderhoud		1.319		-
Vrije reserve		-		- 2.551
<b>Totaal resultaatbestemming</b>		<u>1.319</u>		<u>- 2.551</u>

## 2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

### Grondslagen voor waardering van de activa en passiva

#### *Algemeen*

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde waarderingsgrondslagen.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### *Activa en passiva*

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderinggrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans en resultatenrekening zijn in de jaarrekening

#### *Materiële vaste activa*

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

Investeringsubsidies worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de materiële vaste activa. Uit de balanspost investeringssubsidies valt jaarlijks een gedeelte ten gunste van het bedrijfsresultaat vrij, in lijn met de afschrijvingstermijn van het gesubsidieerde actief. De vrijval wordt in de resultatenrekening gepresenteerd als een vermindering van de afschrijvingen.

De afschrijvingstermijnen van de vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur.



### *Vorderingen*

Vorderingen worden opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid. Bij individueel belangrijke vorderingen geschiedt deze beoordeling van verwachte oninbaarheid op individuele basis. Voor individueel niet-belangrijke vorderingen wordt de omvang van de voorziening op collectief statische wijze bepaald.

### *Liquide middelen*

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden, voor zover niet anders vermeld, staan dezen ter vrije beschikking van de stichting.

### ***Grondslagen van resultaatbepaling***

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn. Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Baten die worden ontvangen in de vorm van zaken of diensten worden gewaardeerd tegen de reële waarde, voor zover die bepaalbaar is. In dat geval worden zodanige baten in de staat van baten en lasten verantwoord.

## 2.4 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### 1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	31-12-2016	31-12-2015
Winkelhoek 19, 21	45.378	45.378
Totaal materiële vaste activa	<u>45.378</u>	<u>45.378</u>

#### Toelichting:

Het onroerend goed is overgenomen met hulp van de landelijke Lokaalstichting voor f 100.000 (€ 45.378)

#### 2. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt:

	31-12-2016	31-12-2015
Nog te storten collectes	186	
Nog te ontvangen rente	15	755
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>201</u>	<u>755</u>

#### 3. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	31-12-2016	31-12-2015
Rekening courant	1.706	72
Spaarrekening	16.687	16.593
Totaal liquide middelen	<u>18.393</u>	<u>16.665</u>

## PASSIVA

### 4. Eigen Vermogen

<i>Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:</i>	31-12-2016	31-12-2015
Bestemmingsreserve diaconie	2.000	4.207
Bestemmingsreserve onderhoud	6.178	2.652
Vrije reserve	54.382	54.382
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>62.560</b>	<b>61.241</b>

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-01-2016	Herverdeling bestemmings- reserve	Resultaat- Bestemming	Saldo per 31-12-2016
Bestemmingsreserve diaconie	4.207	-2.207	-	2.000
Bestemmingsreserve onderhoud	2.652	2.207	1.319	6.178
Vrije reserve	54.382	-	-	54.382
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>61.241</b>	<b>-</b>	<b>1.319</b>	<b>62.560</b>

#### Toelichting:

De bestemmingsreserve diaconie is bestemd voor het financieel ondersteunen van hen die hulpbehoevend zijn of in materiële nood zijn.

De bestemmingsreserve onderhoud is bedoeld voor kosten van onderhoud op de lange termijn. Hiervoor zal een lange termijn onderhoudsplanning worden gemaakt.

In het jaar 2016 is er geld verschoven van de bestemmingsreserve diaconie naar de bestemmingsreserve onderhoud.

### 5. Kortlopende schulden en overlopende passiva

<i>De specificatie is als volgt:</i>	31-12-2016	31-12-2015
Nog te betalen collecte opbrengsten	1.086	647
Kosten over 2016	326	910
<b>Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	<b>1.412</b>	<b>1.557</b>

## 2.5 Toelichting op de resultatenrekening

### Opbrengsten

#### 6. Vaste en vrijwillige bijdragen

*De specificatie is als volgt:*

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Vaste bijdrage	11.550	11.520	10.631
Bijdrage voor Sociale activiteiten	-	-	250
Bijdrage voor Clubs	297	300	329
Bijdrage voor Diensten, Kringen en Onderwijs	20	-	-
Bijdrage voor Gebouwen	267	500	4.029
<b>Totaal Vaste en vrijwillige bijdragen</b>	<b>12.134</b>	<b>12.320</b>	<b>15.239</b>

#### 7. Collectes Liefdadigheid

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
<b>Totaal Collectes Liefdadigheid</b>	<b>4.956</b>	<b>-</b>	<b>5.444</b>

#### 8. Collectes Doelen

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
<b>Totaal Collectes Doelen</b>	<b>5.145</b>		<b>4.168</b>

## 9. Overige opbrengsten

De specificatie is als volgt:

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Huur woning	2.237	2.270	2.237
Huur clubgebouw	35	-	-
Overige opbrengsten	126	-	-
<b>Totaal Overige opbrengsten</b>	<b>2.398</b>	<b>2.270</b>	<b>2.237</b>

## Lasten

### 10. Uitgaven Liefdadigheid

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
<b>Totaal Uitgaven Liefdadigheid</b>	<b>4.956</b>	<b>-</b>	<b>5.444</b>

### 11. Uitgaven Doelen

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
<b>Totaal Uitgaven Doelen</b>	<b>6.385</b>	<b>-</b>	<b>4.518</b>

### 12. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
<i>Huisvestingskosten</i>			
Energie en water	3.557	1.000	4.078
Onderhoud en inrichting	249	1.500	779
Belastingen en heffingen	736	600	1.735
Verzekeringen	591	-	-
Overige huisvestingskosten	-	-	33
<b>Totaal Huisvestingskosten</b>	<b>5.133</b>	<b>3.100</b>	<b>6.625</b>

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
<i>Organisatiekosten</i>			
Avondmaal	391	300	223
Kosten koffiedrinken	485	1.000	650
Contributies en abonnementen	375	700	161
Internet	51	-	66
Bankkosten	147	200	142
Overige organisatiekosten	201	-	3.135
<i>Totaal Organizekosten</i>	<b>1.650</b>	<b>2.200</b>	<b>4.377</b>
<i>Sociale activiteiten</i>			
Creatief café	-	200	-
Startweekend	-	600	31
Kerstpakketten ouderen	17	200	-37
Overige activiteiten	-	-	334
<i>Totaal Sociale activiteiten</i>	<b>17</b>	<b>1.000</b>	<b>328</b>
<i>Taakveld zorg</i>			
Diaconie	-	150	-
Pastoraat	-	100	100
<i>Totaal Taakveld zorg</i>	<b>-</b>	<b>250</b>	<b>100</b>
<i>Taakveld Diensten, kringen en onderwijs</i>			
Sprekers	772	1.130	226
Muziek (-bladen) en geluid	225	70	394
Speciale diensten	-	300	139
<i>Totaal Taakveld Diensten, kringen en onderwijs</i>	<b>997</b>	<b>1.500</b>	<b>759</b>
<i>Taakveld clubs</i>			
Kinderclub	-	250	294
Kerstboekjes	59	-	68
FROG	-	1.000	500
Gang of God	-	150	648
<i>Totaal Taakveld clubs</i>	<b>59</b>	<b>1.400</b>	<b>1.510</b>

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
<i>Taakveld gebouwen</i>			
Onderhoud lokaal	-	5.000	13.230
Schilderwerk	4.199	3.500	-
Overige onderhoud	-	1.000	-
Onttrekking voorziening onderhoud	-	-	-7.000
<i>Totaal Taakveld gebouwen</i>	<b>4.199</b>	<b>9.500</b>	<b>6.230</b>
Totaal Overige bedrijfskosten	<b>12.055</b>	<b>18.950</b>	<b>19.929</b>

### 13. Financiële baten en lasten

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Rente banktegoeden	82	200	252
Totaal Financiële baten en lasten	<b>82</b>	<b>200</b>	<b>252</b>

<p>Aan de bestuurders zijn geen leningen, voorschotten en garanties verstrekt en ook hebben zij geen bezoldiging ontvangen voor de door hen verrichte werkzaamheden.</p>
--