



Jaarrekening 2017

Volle Evangelie Gemeente
Beth Shalom

Inhoudsopgave

1.	Brief oudsten en diakenen team	3
2.	Balans activa en passiva	4
3.	Toelichting op de balans	6
4.	Resultatenrekening	10

Aan het oudsten- en diakenenteam (O.D.T.)
van de Volle Evangelie Gemeente
Beth Shalom te Nijverdal
Maasstraat 2
7442 EJ Nijverdal

Almelo, 8 mei 2018

Betreft: Jaarrekening 2017

Geacht oudsten- en diakenenteam,

Hierbij ontvangt u de jaarrekening over het jaar 2017 van Volle Evangelie Gemeente Beth Shalom.

Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017, de winst en verliesrekening over 2017 alsmede een toelichting op de balans en resultatenrekening.

De administratie wordt bijgehouden met behulp van het financiële boekhoudpakket Davilex Online en wordt door Karla en Geert Jan maandelijks bijgehouden.

De gemeente valt buiten de heffing van de omzetbelasting.

Het jaar 2017 is afgesloten met een negatief resultaat van -€ 11.756.

Het resultaat over het jaar 2016 werd afgesloten met een positief resultaat van € 17.638.

De "reguliere" donaties zijn met 12 % afgenomen ten opzichte van het jaar 2016.

De totale donaties en ontvangsten zijn met 2 % toegenomen ten opzichte van het jaar 2016.

Hopende u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,

Karla Wessels en Geert Jan Doldersum
Administratieteam Beth Shalom

Balans per 31 december 2017

Activa	31-12-2017	31-12-2016
Vaste Activa		
Geactiveerde kosten	1.271	1.779
Gebouwen	476.469	476.469
Verbouwing	57.652	53.397
Keukeninventaris	1.519	1.752
Inventaris	4.989	6.898
Geluid en muziek	8.486	9.678
Machines	130	130
Kantoorinventaris	422	567
	<hr/>	<hr/>
	550.939	550.669
Vlottende Activa		
Liquide middelen	127.191	137.878
Kruisposten / door te storten	-6.117	-750
Debiteuren	-	265
Uitstaande lening	200	260
Voorraad	-	2.000
Overige vorderingen	4.574	3.922
	<hr/>	<hr/>
	125.848	143.575
Totaal	676.787	694.244

Balans per 31 december 2017

Passiva	31-12-2017	31-12-2016
Eigen vermogen	491.970	474.602
+ positief resultaat lopend jaar	<u>-11.756</u>	<u>17.368</u>
Eigen vermogen eind van het jaar	480.214	491.970
Langlopende schulden		
Hypotheek SNS Bank	195.926	201.440
Kortlopende schulden		
Crediteuren	646	835
Nog te betalen kosten	<u>-</u>	<u>-</u>
	646	835
Totaal	676.787	694.244

Toelichting op de balans

	2017	2016
Geactiveerde kosten		
De nieuwe website is geactiveerd per 1 juli 2015 en zal in 5 jaar worden afgeschreven.		
Boekwaarde per 1/1	1.779	2.287
Investeringen	-	-
Afschrijvingen	<u>-508</u>	<u>-508</u>
Boekwaarde per 31/12	1.271	1.779
 Gebouw		
Het gebouw, gevestigd aan de Maasstraat 2, is in eigendom en is gewaardeerd op de taxatiewaarde per 22-08-2013, groot € 520.000, executiewaarde € 365.000.		
De grondwaarde onbebouwd bedraagt € 174.705.		
Op het gebouw wordt niet afgeschreven.		
Taxatiewaarde 2004	<u>476.469</u>	<u>476.469</u>
	476.469	476.469
 Verbouwingen/schilderwerk		
Boekwaarde per 1/1	53.397	59.154
Investeringen	11.720	4.506
Desinvesteringen	-	-
Afschrijvingen	-8.577	-10.264
Verschuiving activa	<u>1.113</u>	<u>-</u>
Boekwaarde per 31/12	57.652	53.397
 Keukeninventaris		
Boekwaarde per 1/1	1.752	755
Investeringen	-	1.166
Desinvesteringen	-	-
Afschrijvingen	<u>-233</u>	<u>-169</u>
Boekwaarde per 31/12	1.519	1.752

	2017	2016
Inventaris		
Boekwaarde per 1/1	6.898	7.746
Investerings	515	1.285
Desinvesteringen	-	-
Afschrijvingen	-1.310	-2.133
Verschuiving activa	-1.113	-
Boekwaarde per 31/12	4.989	6.898
Geluid en muziek		
Boekwaarde per 1/1	9.678	12.831
Investerings	500	-
Desinvesteringen	-61	-
Afschrijvingen	-1.630	-3.153
Boekwaarde per 31/12	8.486	9.678
Machines		
Boekwaarde per 1/1	130	130
Investerings	-	-
Desinvesteringen	-	-
Afschrijvingen	-	-
Boekwaarde per 31/12	130	130
Kantoorinventaris		
Boekwaarde per 1/1	567	712
Investerings	-	-
Desinvesteringen	-	-
Afschrijvingen	-145	-145
Boekwaarde per 31/12	422	567

	2017	2016
Lquide middelen		
SNS Bank 9463.23.429	7.989	6.917
Rabobank 3273.18.333	2.818	1.056
Rabo Big Night 3285.49.762	567	650
Rabo Kinderwerk 3273.41.513	66	428
Rabo Bazna 1561.48.994	1.897	3.691
Rabo Jeugd 1361.86.092	325	18
Rabo Zondagschool 8213.27.666	96	624
SNS Meersparen 9552.74.540	112.853	122.700
Hoofdkas kerk	-	1.437
Kasboek inkoop keuken	579	357
	<u>127.191</u>	<u>137.878</u>
Door te storten		
Kruisposten	-	-
Kruisposten doorgeschoven giften	-3.799	-
Ontvangen giften t.b.v. Roemenië	-1.807	-
Zendingsgeld zondagschool	-511	-
	<u>-6.117</u>	<u>-</u>
Debiteuren	-	265
Lening uitgeleend		
Uitgeleende bedragen	200	260
Voorraad		
Voorraad zondagschoolmaterialen*	-	2.000
<i>*) Voorraad afgeboekt te laste van het resultaat</i>		
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen rente bate	-	-
Terug te ontvangen energiebelastingen	2.000	2.000
Vooruitbetaalde posten	2.574	1.922
	<u>4.574</u>	<u>3.922</u>

	2017	2016
Eigen Vermogen		
Eigen vermogen per 1/1	491.970	474.602
Toename eigen vermogen	-11.756	17.368
Eigen vermogen per 31/12	480.214	491.970

Hypotheek gebouw

De hypotheek, onder nummer 85.57.48.702, bestaat uit een aflossingsvrije hypotheek van oorspronkelijk (fl 550.000) € 249.579.

Rente percentage	2,25%	2,48%
Aflossing	-	-
Betaalde rente	3.033	3.337
Boeterente voor vervroegd aflossen	-	-
Hypotheekschuld per 31/12	134.579	134.579

De hypotheek, onder nummer 85.57.48.737, bestaat uit een lineaire hypotheek van oorspronkelijk (fl 300.000) € 136.134.

Rente percentage	2,26%	2,49%
Aflossing	5.514	5.514
Betaalde rente	1.452	1.733
Hypotheekschuld per 31/12	61.347	66.861
Totale hypotheekschuld	195.926	201.440

Crediteuren	646	835
--------------------	-----	-----

Nog te betalen kosten

Te betalen algemene kosten	-	-
----------------------------	---	---

Resultatenrekening

	2017		2016
Ontvangsten (omzet)			
Ontvangen collectegelden/giften *	97.969		111.507
Overige ontvangen bijdragen **	2.130		13.690
Ontvangen door te storten giften	35.893		8.100
Totaal giften/bijdragen	135.992		133.297
*) "reguliere" donaties - zie pagina 3			
**) Bijdragen voor gemeentedagen en -weekenden e.d.			
Opbrengst verhuur gebouw	341		655
Overige ontvangsten	1.080		367
Totaal overige ontvangsten	1.421		1.022
Totaal giften en overige (A+B)	137.413	100%	134.320 100%
Rente bate	653		-
Totale ontvangsten	138.066		134.320
Kosten			
Rentelast hypotheek	4.485		5.069
Gemeentelijke belastingen	451		495
Gas, water en electra	8.639		7.806
Alarm gebouw	481		137
Onderhoud gebouw	1.304		1.371
Onderhoud inventaris en app.	491		209
Schoonmaakkosten	422		410
Sanitaire kosten	1.909		1.875
Keuken	4.733		7.773
Aankleding zaal (bloemen)	1.001		1.188
Overige huisvestigingskosten	1.434		838
Totaal huisvestigingskosten	25.348	18%	27.172 20%
Spekersgiften	5.300		4.544
Reiskostenvergoeding sprekers	970		724
Overige sprekers- en dienstkosten	276		324
Totaal sprekers/gemeente kosten	6.546	5%	5.591 4%

	2017		2016	
Techniek/geluid (kleine aanschaf)	1.185		754	
Computers (kleine aanschaf)	49		-	
Bladmuziek muzikanten (incl. licenties)	426		223	
Totaal kosten muziek/techniek	1.660	1%	978	1%
Kosten kringen (materiaal)	118		572	
Kosten kringen overig	137		15	
Kosten pastoraat	139		-	
Attenties diverse gelegenheden	1.808		787	
Totaal kosten kringen	2.202	2%	1.374	1%
Kinderwerk materiaal	1.159		548	
Kinderwerk activiteiten	415		340	
Kinderwerk kamp	973		1.080	
Tienerwerk materiaal	334		334	
Tienerwerk activiteiten	987		280	
Tienerwerk kamp	-		510	
Jeugdwerk materiaal	-		337	
Jeugdwerk activiteiten	245		1.530	
Jeugdwerk kamp	2.032		179	
Totaal kinder-, tiener- en jeugdewerk	6.145	4%	5.139	4%
Zendingsprojecten van de gemeente	33.912		19.461	
Evangelisatieprojecten van de gemeente	5.536		4.445	
Opbrengst evang.proj. eigen initiatieven	-		-786	
Giften aan derden	7.088		5.167	
Uitbetaalde doorgeschoven giften	35.911		8.100	
Gemeenteweekenden & -dagen	2.257		17.442	
Maaltijdvoorzieningen	1.424		1.755	
Totaal evangelisatie en activiteiten	86.127	63%	55.585	41%

	2017		2016	
Telefoonkosten	596		521	
Internetkosten	18		69	
Contributies en abonnementen	77		270	
Vakliteratuur	-		-	
Cursussen	1.116		200	
Verzekering algemeen	1.478		1.402	
Kantoorartikelen	1.639		823	
Drukwerk papier	830		311	
Advertentiekosten	-		-	
Administratiekosten	165		10	
Postzegels	-		14	
Bankkosten/kredietprovisie	1.302		1.121	
Overige algemene kosten	-		-	
Totaal algemene kosten	7.221	5%	4.740	4%
Diverse baten en lasten*	2.108		1	
Boekwaarde desinvesteringen	61		-	
Bijzondere baten en lasten	2.169	2%	1	0%
<i>*) Afboeken voorraad zondagschool, afboeking oninbare debiteuren en oude openstaande crediteuren</i>				
Resultaat voor afschrijvingen	648		33.740	
Afschrijvingskosten geactiveerde kosten	508		508	
Afschrijvingskosten verbouwingen	8.577		10.264	
Afschrijvingskosten machines	233		169	
Afschrijvingskosten inventaris en inrichting	1.310		2.133	
Afschrijvingskosten geluid en muziek	1.630		3.153	
Afschrijvingskosten kantoorinventaris	145		145	
Totaal afschrijvingskosten	12.404	9%	16.372	12%
Resultaat na afschrijvingen	-11.756	-9%	17.368	13%