

Aan het bestuur van  
St. De Samaritaan (SDS)  
Schoolpad 1b  
3851 JE ERMELO

betreft Verkorte jaarrekening 2014/2015

datum 16 september 2015

Dit rapport is verzorgd door de Jong & Laan, Postbus 240, 3840 AE, Harderwijk.  
Telefoon: 0341-562344, e-mail: [harderwijk@jonglaan.nl](mailto:harderwijk@jonglaan.nl), internet: [www.jonglaan.nl](http://www.jonglaan.nl).

## Inhoudsopgave

Informatie over de stichting	1
Balans per 30 april 2015	2
Staat van baten en lasten over 2014/2015	4
Algemene toelichting	5
Toelichting lastenverdeling	6

## **Informatie over de stichting**

### **Rechtsvorm**

De stichting is opgericht op 2 juni 1983.

De statuten zijn voor het laatst gewijzigd op 4 mei 2010.

De stichting is statutair gevestigd te Driebergen-Rijsenburg.

### **Doelstelling**

De doelstelling luidt volgens de statuten:

De stichting is een nationale, interkerkelijk organisatie die als doel heeft:

- a. het steunen en bevorderen van de verkondiging van het Evangelie door Woord en Daad;
- b. het assisteren van- en bemiddelen voor evangelisten en kerken, met name in ontwikkelingslanden, mer betrekking tot hun projectactiviteiten;
- c. het bewust maken van de Nederlandse bevolking en in het bijzonder Nederlandse christenen van hun verantwoordelijkheid ten aanzien van de geestelijke en materiële noden in de ontwikkelingslanden en de eigen omgeving;
- d. het geven van nood- en ontwikkelingshulp overal ter wereld in de ruimste zin van het woord. Deze hulp wordt verstrekt zonder onderscheid te maken tussen ras, religie, geslacht, geloofsovertuiging, nationaliteit en/of etnische achtergrond met als doel het delen van Gods liefde en de boodschap van Jezus Christus.

### **Verkorte jaarrekening**

Deze verkorte jaarrekening is opgemaakt uit een samenvatting van de volledige jaarrekening 2014/2015 van St. De Samaritaan (SDS) te Driebergen-Rijsenburg, waarbij een samenstellingsverklaring is afgegeven.

De volledige jaarrekening 2014/2015 ligt ter inzage ten kantore van de stichting

**Balans per 30 april 2015****Activa**

	<u>30-4-2015</u>	<u>30-4-2014</u>
	€	€
<b>Vaste activa</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Inventaris	<u>2.399</u>	<u>2.785</u>
	<u>2.399</u>	<u>2.785</u>
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Vorderingen</b>		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>42.735</u>	<u>3.280</u>
	<u>42.735</u>	<u>3.280</u>
<b>Liquide middelen</b>	<u>136.537</u>	<u>134.947</u>
	<u><u>181.671</u></u>	<u><u>141.012</u></u>

**Passiva**

	<u>30-4-2015</u>	<u>30-4-2014</u>
	€	€
<b>Stichtingsvermogen</b>		
Continuïteitsreserve	42.631	3.420
Bestemmingsreserves	0	1.300
Bestemmingsfondsen	59.155	55.159
Reserve financiering activa	<u>2.399</u>	<u>2.785</u>
	<u>104.185</u>	<u>62.664</u>
<b>Voorzieningen</b>		
Overige voorzieningen	<u>4.000</u>	<u>14.000</u>
	4.000	14.000
<b>Kortlopende schulden</b>		
Schulden aan leveranciers	7.449	619
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.387	2.235
Overige schulden en overlopende passiva	<u>63.651</u>	<u>61.495</u>
	<u>73.487</u>	<u>64.349</u>
	<u>181.672</u>	<u>141.013</u>

**Staat van baten en lasten over 2014/2015**

	Gerealiseerd 2014/2015	Gerealiseerd 2013/2014	Begroting 2014/2015	Begroting 2015/2016
	€	€	€	€
<b>BATEN:</b>				
Baten uit eigen fondsenwerving	1.230.952	1.214.449	1.217.500	1.247.500
Baten uit gezamenlijke acties	0	0	0	0
Baten uit acties van derden	15.900	32.900	25.000	25.000
Subsidies overheden	0	0	0	0
Rentebaten en baten uit beleggingen	1.480	1.156	1.000	1.000
Overige	0	0	0	0
<b>Som van de baten</b>	<b>1.248.332</b>	<b>1.248.505</b>	<b>1.243.500</b>	<b>1.273.500</b>
<b>LASTEN:</b>				
<b>Besteed aan doelstellingen:</b>				
Actie4Kids	1.025.113	1.080.654	1.073.333	1.078.748
Kleine projecten	30.247	64.651	35.611	35.881
Waterfilters	37.842	27.696	62.185	52.815
Noodhulp	55.676	9.216	1.269	38.314
	<b>1.148.879</b>	<b>1.182.216</b>	<b>1.172.397</b>	<b>1.205.757</b>
<b>Wervingskosten voor de baten</b>				
Kosten eigen fondsenwerving	25.254	21.956	22.500	28.000
Kosten gezamenlijke acties	0	0	0	0
Kosten acties derden	2.924	6.520	4.750	4.750
Kosten verkrijging subsidies overheden	0	0	0	0
Kosten van beleggingen	1.431	1.226	1.300	1.300
<b>Som van de wervingskosten baten</b>	<b>29.609</b>	<b>29.702</b>	<b>28.550</b>	<b>34.050</b>
<b>Beheer en administratie</b>				
Kosten beheer en administratie	27.023	29.042	32.453	31.393
<b>Som van de lasten</b>	<b>1.205.511</b>	<b>1.240.960</b>	<b>1.233.400</b>	<b>1.271.200</b>
<b>SALDO VAN BATEN EN LASTEN</b>	<b>42.821</b>	<b>7.545</b>	<b>10.100</b>	<b>2.300</b>
<b>Toevoeging aan/ onttrekking aan:</b>				
Bestemmingsfondsen	-11.004	6.390	-21.400	-48.700
Bestemmingsreserves	-1.300	1.300	-1.300	0
Continuïteitsreserve	55.125	-145	32.800	51.000
	<b>42.821</b>	<b>7.545</b>	<b>10.100</b>	<b>2.300</b>
Organisatiekosten (wervingskosten en beheer & administratie) in percentage van de totale baten:	<b>4,5%</b>	<b>4,7%</b>	<b>4,9%</b>	<b>5,1%</b>

## **Algemene toelichting**

### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

#### **Algemeen**

Voor zover niet anders vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafprijs, verminderd met jaarlijkse lineaire afschrijvingstermijnen, gebaseerd op de geschatte economische levensduur. De afschrijvingen vinden plaats vanaf het moment van ingebruikneming.

#### **Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva**

Voor dubieuze vorderingen is een voorziening gevormd op basis van individuele beoordeling.

Voor zover niet anders vermeld is, staan de liquide middelen ter vrije beschikking.

#### **Voorzieningen**

Voorzieningen worden gevormd tegen concrete of specifieke risico's en verplichtingen die op de balansdatum bestaan en waarvan de omvang onzeker is, doch redelijkerwijs in te schatten.

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

#### **Resultaat**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het boekjaar.

De baten worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn gerealiseerd; verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

#### **Afschrijvingen**

De afschrijving op overige vaste activa wordt berekend op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

#### **Overige kosten**

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

#### **Financiële baten en lasten**

De rentebaten en -lasten betreffen de van derden ontvangen, respectievelijk aan derden betaalde interest.

**Toelichting lastenverdeling**

Specificatie en verdeling kosten naar bestemming

Bestemming Lasten	Doelstelling		Doelstelling kleinschalige hulpverlening	Doelstelling		Doelstelling Noodhulp	Werving baten Eigen fond- senwerving	Werving baten Extern&kosten beleggingen	Beheer en administratie	Gerealiseerd 2014/2015	Begroting 2014/2015	Gerealiseerd 2013/2014
	Actie4Kids	0		Waterfilters	0							
Subsidies en bijdragen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Directe bestedingen	943.917	25.829	25.902	54.940	0	0	0	0	0	1.050.588	1.073.000	1.084.004
Uitbesteed werk	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Publiciteit en communicatie	0	0	0	0	0	0	25.254	2.924	0	28.178	27.250	28.477
Personeelskosten	68.664	2.747	9.155	458	0	0	0	0	10.528	91.552	90.000	89.965
Huisvestingskosten	5.274	703	1.172	117	0	0	0	0	4.454	11.721	12.500	14.025
Kantoorkosten	7.258	968	1.613	161	0	0	0	0	6.129	16.129	19.350	17.554
Organisatiekosten	0	0	0	0	0	0	0	0	5.912	5.912	10.000	5.710
Afschrijving en rente	0	0	0	0	0	0	0	1.431	0	1.431	1.300	1.226
<b>Totaal</b>	<b>1.025.113</b>	<b>30.247</b>	<b>37.842</b>	<b>55.676</b>	<b>25.254</b>	<b>4.355</b>	<b>27.023</b>	<b>1.205.511</b>	<b>1.233.400</b>	<b>1.240.961</b>		