

**Rapport inzake de jaarrekening**

**2017**

**Vineyard Benelux  
te Utrecht**

**Amersfoort, 30 mei 2018**

**Gabriël**   
leven & Geld

## **INHOUDSOPGAVE**

## **Pagina**

### **JAARVERSLAG**

- 1. Opdrachtbevestiging 4

### **JAARREKENING**

- 1. Balans 5
- 2. Winst- en verliesrekening 6
- 3. Waarderingsgrondslagen 7
- 4. Toelichting op de balans 8
- 5. Toelichting op de Winst- en verliesrekening 9
- 11

### **Overige gegevens**

- 1. Resultaatbestemming 14
- 2. Ondertekening bestuur 14

Jaarrekening 2017  
Vineyard Benelux

# **JAARVERSLAG**

Aan het bestuur van:  
Vineyard Benelux  
p/a Morfelden-Waldorfplein 547  
6707 LG Wageningen

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2017 met betrekking tot uw kerkgenootschap.

## 1. Opdrachtbevestiging

### *Inleiding*

Ingevolge uw opdracht hebben wij het jaarverslag over het boekjaar 2017 van Vineyard Benelux te Utrecht samengesteld.

### *Verantwoordelijkheid bestuur*

Onze werkzaamheden bij het samenstellen van deze jaarrekening bestaan uit het opstellen van financiële informatie gebaseerd op gegevens aangeleverd door het bestuur van het kerkgenootschap. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de gegevens en de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van het kerkgenootschap.

### *Verantwoordelijkheid administratiekantoor*

Wij hebben de samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder Standaard 4410 " Opdrachten tot het samenstellen van financiële informatie". De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

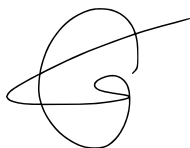
### **Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële vastlegging.

Tot nadere toelichting zijn wij graag bereid.

Amersfoort, 30 mei 2018

Gabriël Financiële Bescherming



A. Neerhof

*Jaarrekening 2017*  
*Vineyard Benelux*

# **JAAARREKENING**

**1. BALANS per 31 december 2017**  
*(na resultaatbestemming)*

		<u>2017</u>		<u>2016</u>
		€		€
<b>ACTIVA</b>				
	<b>1</b>	2.639		1.300
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Kortlopende vorderingen en overlopende activa</b>	<b>2</b>			
Overige vorderingen		2.534	31.978	
		2.534		31.978
<b>Liquide middelen</b>	<b>3</b>	<u>77.992</u>		<u>48.998</u>
<b>Totaal activa</b>		<u><u>83.166</u></u>		<u><u>82.276</u></u>
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>				
Algemene reserve	<b>4</b>	62.857	57.944	
		<u>62.857</u>		<u>57.944</u>
<b>Voorzieningen</b>	<b>5</b>	9.435		15.000
<b>Vreemd vermogen</b>				
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	<b>6</b>			
Overige schulden en overlopende passiva		<u>10.874</u>	<u>9.332</u>	
		<u>10.874</u>		<u>9.332</u>
<b>Totaal Passiva</b>		<u><u>83.166</u></u>		<u><u>82.276</u></u>

## 2. WINST- EN VERLIESREKENING

	Ref.	2017 €	Begroting 2017 €	2016 €
<b>BATEN</b>				
Opbrengsten	7	71.736	82.250	109.024
<b>LASTEN</b>				
Personeelskosten	8	21.525	26.000	31.700
Resources en onderwijs	9	4.592	10.000	12.255
Coachingskosten	10	6.828	9.000	2.582
Missionskosten	11	8.599	5.000	2.641
Conferentiekosten	12	3.905	10.000	16.413
NCD kosten	13	2.280	-	-
Koepelbijdragen	14	2.500	4.968	5.000
Administratiekosten	15	5.397	2.500	-
Kantoorkosten	16	3.945	5.500	2.034
Algemene kosten	17	6.657	6.800	14.992
<b>Totaal lasten</b>		<b>66.227</b>	<b>79.768</b>	<b>87.618</b>
Afschrijvingen	18	660	-	
<b>Resultaat</b>		<b>4.849</b>	<b>2.482</b>	<b>21.405</b>
Financiële baten en lasten	18	64	-	221
<b>Resultaat</b>		<b>4.913</b>	<b>2.482</b>	<b>21.626</b>

### **3. GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **Algemeen**

De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd. Waar nodig zijn de vergelijkende cijfers van vorig jaar aangepast.

De begroting 2017 is door het bestuur vastgesteld in de bestuursvergadering van 16 december

De vergelijkende cijfers van 2016 zijn waar nodig voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

#### **Activiteiten**

De activiteiten van Vineyard Benelux bestaan uit het voeren van een kerkgenootschap.

#### ***Materiële vaste activa***

De waardering van de materiële vaste activa vindt plaats op basis van de aanschafwaarde verminderd met lineaire afschrijvingen. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur en zijn uitgedrukt in een percentage van de aanschafwaarde.

#### ***Liquide middelen***

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. Voor zover niet anders vermeld is staan deze ter vrije beschikking.

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

Vorderingen en schulden worden opgenomen tegen nominale waarde.

#### **Grondslagen van resultaatbepaling**

##### ***Resultaat***

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***

Onder baten wordt verstaan ontvangen giften en de van derden ontvangen bedragen voor de in het boekjaar verrichte diensten.

##### ***Overige lasten***

De lasten 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



#### 4 TOELICHTING OP DE BALANS

##### 1. Materiële vaste activa

	2017	2016
	€	€
Saldo begin boekjaar	1.300	1.300
Bij; investeringen boekjaar	1.999	-
Af; Afschrijvingen	(660)	-
Saldo einde boekjaar	<u>2.639</u>	<u>1.300</u>

##### 2. Kortlopende vorderingen

Vorderingen

Te ontvangen bijdragen gemeenten	2.493	26.106
Overige te ontvangen bedragen	41	5.872
Stand per 31 december	<u>2.534</u>	<u>31.978</u>

##### 3. Liquide middelen

ING rekening courant	3.937	25.007
ING spaar rekening	74.055	23.991
Stand per 31 december	<u>77.992</u>	<u>48.998</u>

## PASSIVA

### 4. Eigen vermogen

	2017	2016
	€	€
<i>Het verloop van het eigen vermogen is als volgt:</i>		
Algemene reserve	62.857	57.944
Reisfonds	0	0
Totaal eigen vermogen	<u>62.857</u>	<u>57.944</u>

<i>Het verloop van het eigen vermogen is als volgt weer te geven:</i>	<b>Saldo per 01-01-17</b>	<b>Resultaat- bestemming</b>	<b>Overige mutaties</b>	<b>Saldo per 31-12-17</b>
	€	€	€	€
Algemene reserve	57.944	4.913	-	62.857
Stand per 31 december	<u>57.944</u>	<u>4.913</u>	<u>0</u>	<u>62.857</u>

### Toelichting

Vineyard Benelux streeft naar de vorming van een algemene reserve die toereikend is om de vaste lasten voor een periode van zes maanden te waarborgen. De huidige reserve is daarmee in overeenstemming.

### 5. Voorzieningen

	<b>Saldo per 01-01-17</b>	<b>Onttrekking</b>	<b>Dotatie</b>	<b>Saldo per 31-12-17</b>
	€	€	€	€
Vertaalfonds	15.000	(9.565)	4.000	9.435
	<u>15.000</u>	<u>(9.565)</u>	<u>4.000</u>	<u>9.435</u>

### 6. Kortlopende schulden en overlopende passiva

	2017	2016
	€	€
<i>De specificatie is als volgt :</i>		
Rekening courant Vineyard Utrecht	3.596	3.596
Crediteuren	6.234	4.308
Nog te betalen kosten	1.044	1.428
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>10.874</u>	<u>9.332</u>

## 5. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

### BATEN

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
<i>De specificatie is als volgt :</i>			
<b>7. Opbrengsten</b>			
Bijdragen gemeenten	68.705	67.000	83.678
Bijdragen conferenties	-	6.250	17.928
Opbrengsten VI	1.988	4.000	6.050
Overige inkomsten	1.042	5.000	1.367
	<u>71.736</u>	<u>82.250</u>	<u>109.024</u>
<b>8. Personeelskosten</b>			
Doorbelaste personeelskosten	20.000	26.000	30.000
Vrijwilligersvergoeding	1.525	2.000	1.700
Totaal personeelskosten	<u>21.525</u>	<u>26.000</u>	<u>31.700</u>
<b>9. Resources en onderwijs</b>			
Vertaalkosten	(5.740)	10.000	1.400
Drukwerkkosten	4.336	-	10.855
Literatuur	250	-	-
CHE traject	4.354	-	-
Materiaalontwikkeling	1.391	-	-
	<u>4.592</u>	<u>10.000</u>	<u>12.255</u>
<b>10. Coaching</b>			
Reiskosten coaching	3.201	4.000	1.306
Kosten Expand	2.698	5.000	669
Overige coachingskosten	929	-	607
	<u>6.828</u>	<u>9.000</u>	<u>2.582</u>

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
<b>11. Missions</b>			
Reiskosten	3.403	2.000	2.141
Verblijfskosten	1.273	2.000	-
Giften	3.922	1.000	500
	<u>8.599</u>	<u>5.000</u>	<u>2.641</u>
<b>12. Conferentiekosten</b>			
Conferentiekosten	3.905	10.000	16.413
	<u>3.905</u>	<u>10.000</u>	<u>16.413</u>
<b>13. NCD kosten</b>			
Bijdragen NCD	2.280	-	-
	<u>2.280</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>14. Koepelbijdragen</b>			
AVC	2.500	2.500	2.500
VI	-	2.468	2.500
	<u>2.500</u>	<u>4.968</u>	<u>5.000</u>
<b>15. Administratiekosten</b>			
Administratie en jaarrekeningen	5.397	2.500	-
	<u>5.397</u>	<u>2.500</u>	<u>-</u>
<b>16. Kantoorkosten</b>			
Huur	510	3.000	-
Kopieerkosten	15	-	757
Telefoon en internet	720	500	153
Klein materiaal	245	250	311
Website kosten	73	500	701
Software	1.424	750	-
Algemene kantoorkosten	960	500	112
	<u>3.945</u>	<u>5.500</u>	<u>2.034</u>

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
<b>17. Algemene kosten</b>			
Reiskosten algemeen	812	3.000	4.628
Catering meetings	218	500	763
Overige algemene kosten	1.259	1.550	1.922
Representatiekosten	965	250	2.742
Restaurantkosten	2.728	1.250	4.623
Bankkosten	675	250	315
	<u>6.657</u>	<u>6.800</u>	<u>14.992</u>
<b>18. Afschrijvingen</b>			
Afschrijving materiële activa	660	-	-
	<u>660</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>18. Financiële baten en lasten</b>			
Rente bate spaarrekening	64	-	221
	<u>64</u>	<u>-</u>	<u>221</u>

## **1. Resultaatbestemming**

Aan het bestuur wordt voorgesteld het resultaat van het boekjaar toe te voegen aan de algemene reserves.

### **Resultaatbestemming vorig boekjaar**

In de algemene vergadering van 6 juni 2017 heeft het bestuur besloten het resultaat van 2016 toe te voegen aan de algemene reserves.

## **2. Ondertekening bestuur**

De jaarrekening 2017 is in de vergadering van 31 mei 2018 door het bestuur ondertekend.

Wageningen, 31 mei 2018

Namens stichting Vineyard Benelux

M.A. Helmus

N. Halsall