

# **Jaarrekening 2017**

**Stichting Tot Heil des Volks  
en  
Stichting Steun en Beheer  
Tot Heil des Volks**

**Te Amsterdam**

**7 juni 2018**

INHOUDSOPGAVE	Pagina
<b>1. Bestuursverslag</b>	<b>3</b>
<b>2 Jaarrekening 2017</b>	<b>5</b>
2.1 Geconsolideerde balans per 31 december 2017	6
2.2 Geconsolideerde staat van baten en lasten over 2017	7
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
2.4 Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2017	11
2.5 Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten over 2017	16
2.6 Balans Stichting Steun en Beheer Tot Heil des Volks per 31 december 2017	19
2.7 Staat van baten en lasten Stichting Steun en Beheer Tot Heil des Volks over 2017	20
2.8 Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening Stichting Steun en Beheer Tot Heil des Volks over 2016	21
2.9 Balans Stichting Tot Heil des Volks per 31 december 2017	22
2.10 Staat van baten en lasten Stichting Tot Heil des Volks over 2017	23
Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening Stichting Tot Heil des Volks over 2017	24
<b>3 Overige gegevens</b>	
3.1 Resultaatbestemming	26
3.2 Vaststellen jaarrekening 2016	26
<b>4 Beoordelingsverklaring</b>	<b>28</b>
<b>Bijlagen (geen onderdeel uitmakend van de jaarrekening)</b>	
Mutatieoverzicht materiële vaste activa	

# 1. Bestuursverslag

# **Bestuursverslag Tot Heil des Volks / Steun & Beheer tot Heil des Volks**

## **ALGEMENE GEGEVENS**

Statutaire naam: Stichting Tot Heil des Volks  
Stichting Steun en Beheer Tot Heil des Volks  
Vestigingsplaats: Amsterdam

De doelstelling van de (hoofd)stichtingen Tot Heil des Volks / Steun en Beheer Tot Heil des Volks is het bevorderen van evangelisatie in de meest ruime zin, het behartigen van de geestelijke en materiële belangen van allen, die door activiteiten worden bereikt alsmede van stichtingen waarmee een samenwerkingsovereenkomst is aangegaan. Het werkterrein omvat geheel Nederland.

Het bestuur werd in 2017 gevormd door Gert Hutten en Arie Seip

## **FINANCIEEL**

### **Vergelijking realisatie 2017 met begroting 2017**

Het resultaat in 2017 van de hoofdstichtingen THdV en Steun & Beheer THdV (exclusief verdeling giften naar werksoorten en bijzondere baten/lasten) ligt EUR 100k hoger dan begroot, met name door hogere opbrengsten. Vooral de algemene giften en de legaten zijn toegenomen.

### **Vergelijking realisatie 2017 met realisatie 2016**

Het gerealiseerde resultaat uit gewone bedrijfsvoering in 2017 van de hoofdstichtingen THdV en Steun & Beheer THdV (exclusief verdeling giften naar werksoorten en bijzondere baten/lasten) ligt in lijn met het jaar daarvoor.

## **BEGROTING 2018**

Het geconsolideerde resultaat in 2018 van de Stichtingen Tot Heil des Volks en Steun en Beheer Tot Heil des Volks zal naar verwachting in lijn liggen met het resultaat 2017.

Amsterdam, juni 2018

A. Seip  
Directie

## **2. GECONSOLIDEERDE JAARREKENING**

## 2 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

### 2.1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2017 (na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-17</u> €	<u>31-dec-16</u> €
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Materiële vaste activa	1	2.489.252	2.577.412
Financiële vaste activa	2	386.877	559.378
Totaal vaste activa		<u>2.876.129</u>	<u>3.136.790</u>
<b>Vlottende activa</b>			
Vorderingen	3	145.999	346.202
Liquide middelen	4	1.468.968	1.250.097
Totaal vlottende activa		<u>1.614.967</u>	<u>1.596.299</u>
<b>Totaal activa</b>		<u><u>4.491.096</u></u>	<u><u>4.733.089</u></u>
<b>Eigen vermogen</b>	5		
Algemene reserve		3.998.547	4.138.722
Bestemmingsreserve		0	23.810
Totaal eigen vermogen		<u>3.998.547</u>	<u>4.162.532</u>
<b>Voorzieningen</b>	6	130.775	237.835
<b>Langlopende schulden</b>	7	180.000	200.000
<b>Kortlopende schulden</b>	8		
Overige kortlopende schulden		181.774	132.722
<b>Totaal Passiva</b>		<u><u>4.491.096</u></u>	<u><u>4.733.089</u></u>

## 2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Ref.	Werkelijk 2017 €	Begroting 2017 €	Werkelijk 2016 €
<b>BATEN:</b>				
Overige opbrengsten:	9			
Giften		384.363	335.726	326.632
Verdeling giften naar werksoorten		-409.631	-	-501.580
Schenkingen en legaten		31.903	8.042	10.002
Subsidies		500	-	1.369
Huren van locaties		518.223	496.925	508.025
Huren van particulieren		45.325	55.436	45.932
Overige baten		73.940	51.264	56.046
<b>Totaal baten</b>		<b>644.623</b>	<b>947.393</b>	<b>446.426</b>
<b>LASTEN:</b>				
Personeelskosten	10	767.969	784.008	651.938
Afschrijvingen op materiële vaste activa	11	125.766	129.176	128.395
Overige bedrijfskosten	12	447.680	382.212	463.804
Kosten voor gemene rekening		-486.498	-469.722	-484.529
<b>Som der lasten</b>		<b>854.917</b>	<b>825.674</b>	<b>759.608</b>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>		<b>-210.294</b>	<b>121.719</b>	<b>-313.182</b>
Financiële baten en lasten	13	46.309	24.016	63.607
Bijzondere lasten	14	-	-	157.000
Bijzondere baten		23.810	-	-
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>		<b>-140.175</b>	<b>145.735</b>	<b>-406.575</b>
<b>RESULTAATSBESTEMMING</b>				
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<b>Werkelijk 2017 €</b>	<b>Begroting 2017 €</b>	<b>Werkelijk 2016 €</b>
Algemene reserve		-140.175	145.735	-406.575
		<b>-140.175</b>	<b>145.735</b>	<b>-406.575</b>

## 2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### Algemeen

#### **Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening**

Zowel de geconsolideerde als de enkelvoudige jaarrekeningen zijn opgesteld volgens de bepalingen van de Richtlijnen voor de Jaarverslaglegging Klein Organisaties zonder winststreven.

Voor de algemene grondslagen voor de opstelling van de enkelvoudige jaarrekening, de grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat, alsmede voor de toelichting op de onderscheiden posten uit de balans en staat van baten en lasten, wordt verwezen naar de geconsolideerde jaarrekening, voor zover hierna niet anders wordt vermeld.

#### **Consolidatie**

In de geconsolideerde jaarrekening zijn tevens opgenomen de stichtingen en vennootschappen die tot de groep behoren. Dit betreft de volgende stichtingen:

- Stichting Steun en Beheer Tot Heil des Volks;
- Stichting Tot Heil des Volks.

#### **Consolidatiegrondslagen**

In de geconsolideerde jaarrekening van Stichting Tot Heil des Volks en Stichting Steun en Beheer Tot Heil des Volks zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende stichtingen. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van Stichting Tot Heil des Volks.

De financiële gegevens van de groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie meegenomen rechtspersonen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties.

#### **Vergelijkende cijfers**

De ter vergelijking opgenomen begrotingscijfers zijn formeel vastgesteld door de directie en goedgekeurd door de Raad van Toezicht op 1 december 2016.

#### **Verbonden rechtspersonen**

Stichting Steun en Beheer Tot Heil des Volks is een overkoepelende stichting voor meerdere werksoorten. Tot de organisatie behoren de volgende stichtingen welke, met uitzondering van de stichting Tot Heil des Volks, als gevolg van de consolidatievrijstelling op basis van artikel 2:407 lid 2 BW, niet geconsolideerd worden:

- Stichting Tot Heil des Volks te Amsterdam. Kernactiviteiten: het verwerven van giften, schenkingen en fondsen ten behoeve van de stichtingen binnen de Tot Heil des Volks groep;
- Stichting Scharlaken Koord Nederland te Amsterdam. Kernactiviteiten: het bieden van maatschappelijke hulp aan prostituees, risico-meisjes en direct betrokkenen;
- Stichting The Shelter Youth Hostel Ministry te Amsterdam. Kernactiviteiten: het gastvrij ontvangen van met name jonge mensen in twee hotels.
- Stichting Camping de Sikkenberg te Onstwedde: Kernactiviteiten: Het bieden van gastvrijheid aan de campinggasten, het ontwikkelen van toeristische en evangeliserende activiteiten en programma's.
- Stichting Stadsevangelisatie te Amsterdam. Kernactiviteit: inloophuis
- Stichting Waypoint Urk te Urk. Kernactiviteiten: het bieden van maatschappelijke hulpverlening aan jongeren, eerste opvang in een aanloopcentrum en het bieden van mogelijkheden om zinvol werk te verrichten;
- Stichting Waypoint Kampen te Kampen. Kernactiviteit: het bieden van maatschappelijke hulpverlening aan jongeren.
- Stichting Oogstpublicaties te Amsterdam. Kernactiviteiten: het uitgeven van publicaties (soms in opdracht van de andere stichtingen binnen de Tot Heil des Volks groep), brochures, boeken en het maandblad de Oogst;
- Stichting Different Nederland te Amsterdam. Kernactiviteiten: het bieden van psychosociale hulpverlening;
  
- Stichting de Bewaarschool. Kernactiviteiten: het aanbieden van buurtgericht kinderwerk door gezinnen te activeren en buurten te leren netwerken.



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

### ***Activa en passiva***

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

### ***Materiële vaste activa***

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

### ***Financiële vaste activa***

De vorderingen op en leningen aan verbonden partijen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

De onder de financiële vaste activa opgenomen effecten worden (per fonds) gewaardeerd op actuele kostprijs. Waardeveranderingen worden direct in de staat der baten en lasten verwerkt.

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

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

### ***Liquide middelen***

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

## **Grondslagen van resultaatbepaling**

### ***Resultaat***

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het boekjaar. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn. Verplichtingen en mogelijke lasten die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

### ***Baten***

Onder baten wordt verstaan ontvangen subsidies, giften en de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor de in het boekjaar verrichte diensten onder aftrek van kortingen.

### ***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 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 betaalde interest.

***Pensioenen***

Stichting Steun en Beheer Tot Heil des Volks heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen welke afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds PFZW. Steun en Beheer Tot Heil des Volks heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij PFZW, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Steun en Beheer Tot Heil des Volks heeft daarom, in overeenstemming met RJ 271, de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

## 2.4 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

### ACTIVA

#### 1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Gebouwen	2.397.133	2.485.613
Verbouwingen	53.782	89.612
Inventaris	18.264	-
Automatisering	20.073	-
Totaal materiële vaste activa	<u>2.489.252</u>	<u>2.577.412</u>

Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven :

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	2.577.412	2.702.899
Bij: investeringen	37.606	2.908
Af: verkopen	-	-
Af: afschrijvingen	125.766	128.395
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u>2.489.252</u>	<u>2.577.412</u>

**Toelichting:**

De actuele waarde van de gebouwen op basis van de WOZ-beschikkingen 2017 bedraagt ruim EUR 5 miljoen.

<b>2. Financiële vaste activa</b>	<b>31-dec-17</b>	<b>31-dec-16</b>
	€	€
<i>Onderhandse leningen</i>		
Onderhandse leningen inzake overdracht activa en passiva beginbalans:		
Onderhandse lening aan Stichting Youth Hostel Ministry	362.877	362.877
Lening Verbouw Shelter Jordan	24.000	48.000
	<u>386.877</u>	<u>410.877</u>
Subtotaal onderhandse leningen inzake overdracht activa en passiva beginbalans	386.877	410.877
<i>Aandelen</i>		
Royal Dutch Shell	-	71.328
Wolters Kluwer	-	70.010
Philips Electronics	-	7.163
	<u>-</u>	<u>148.501</u>
Totaal financiële vaste activa	<u><u>386.877</u></u>	<u><u>559.378</u></u>

<i>Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt :</i>	<b>Saldo per 1-1-2017</b>	<b>Vermeerderingen</b>	<b>Verminderingen</b>	<b>Saldo per 31-12-2017</b>
	€	€	€	€
Onderh. lening inz. overdracht beginbalans	362.877	-	-	362.877
Lening Verbouw Shelter Jordan	48.000	-	24.000	24.000
Aandelen	148.501	-	148.501	-
Totaal financiële vaste activa	<u><u>559.378</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>172.501</u></u>	<u><u>386.877</u></u>

**Toelichting:**

De onderhandse leningen betreffen een vordering op de atgesplitste stichtingen voor de overdracht van activa en passiva per 1 januari 2006. De leningen hebben een looptijd van langer dan 1 jaar. Over het uitstaande bedrag wordt 8% rente berekend. Inzake de lening verbouw heeft Stichting Steun en Beheer tot Heil des Volks een borgtocht afgegeven aan de Rabobank van € 125.000. Als zekerheid hiervoor geldt een 1e bestaande hypotheek van € 500.000 op het bedrijfspand aan de Oudezijdsvoorburgwal 241 te Amsterdam en het woonhuis aan de 2e Schinkelkade 23E te Amsterdam.

**3. Vorderingen en overlopende activa**

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<b>31-dec-17</b>	<b>31-dec-16</b>
	€	€
Debiteuren	17.889	4.013
Vorderingen korte termijn	33.283	3.207
Vordering Omzetbelasting	-	7.245
Rekening courant met gelieerde stichtingen:	94.827	331.737
	<u>145.999</u>	<u>346.202</u>
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u><u>145.999</u></u>	<u><u>346.202</u></u>

**Toelichting**

Over de rekening courant posities wordt geen rente berekend.

#### 4. Liquide middelen

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Kas	1.290	5.183
Banken	1.467.678	1.244.914
Totaal liquide middelen	<u>1.468.968</u>	<u>1.250.097</u>

#### PASSIVA

#### 5. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
Algemene reserve	3.998.547	4.138.722
Bestemmingsreserve	23.810	23.810
Totaal eigen vermogen	<u>4.022.357</u>	<u>4.162.532</u>

Het verloop van het eigen vermogen is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-1-2017</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-12-2017</u>
	€	€	€	€
Algemene reserve	4.138.722	-140.175	-	3.998.547
Bestemmingsreserve	23.810	-	-	23.810
Totaal	<u>4.162.532</u>	<u>-140.175</u>	<u>-</u>	<u>4.022.357</u>

#### 6. Voorzieningen

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Voorziening groot onderhoud	69.959	164.950
Voorziening kosten UWV	60.816	72.885
Totaal langlopende schulden	<u>130.775</u>	<u>237.835</u>

Het verloop van de voorzieningen is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-1-2017</u>	<u>Dotatie</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-12-2017</u>
	€	€	€	€
Voorziening groot onderhoud	164.950	99.877	194.868	69.959
Voorziening kosten UWV	72.885	-	12.069	60.816
Totaal voorzieningen	<u>237.835</u>	<u>99.877</u>	<u>206.937</u>	<u>130.775</u>

#### Toelichting:

De voorziening Groot Onderhoud is gevormd ter egalisering van de kosten. Basis hiervoor is een Lange Termijn Onderhoudsplan. De voorziening kosten UWV betreft een uitkering aan een oud-medewerker waarvoor Tot Heil des Volks aansprakelijk is gesteld.

**7. Langlopende schulden**

*De specificatie is als volgt :*

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Lening Stg. Kerkelijk Geldbeheer	200.000	220.000
Totaal langlopende schulden	<u>200.000</u>	<u>220.000</u>

*Het verloop van de langlopende schulden is als volgt :*

	<u>Saldo per 1-1-2017</u>	<u>Nieuwe leningen</u>	<u>Aflossingen</u>	<u>Saldo per 31-12-2017</u>
	€	€	€	€
Lening Stg. Kerkelijk Geldbeheer	220.000	-	20.000	200.000
Subtotaal	<u>220.000</u>	<u>-</u>	<u>20.000</u>	<u>200.000</u>
Aflossingsverplichting < 1 jaar				20.000
Totaal Langlopende schulden				<u>180.000</u>

**Toelichting:**

De onderhandse leningen betreffen leningen van particulieren. De hypothecaire lening bij Stg. Kerkelijk Geldbeheer heeft als onderpand het pand Oudezijds Voorburgwal 125. Aflossing in 15 jaar, de eerste twee jaar geen aflossing, vanaf 1 januari 2013 € 20.000 per jaar. Rente is 2,75%. Deze lening is in februari 2018 geheel afgelost.

**8. Kortlopende schulden en overlopende passiva**

*De specificatie is als volgt :*

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Crediteuren	55.764	23.171
Pensioenpremies	-	-
Kruisposten	-	-
Loonheffing	58.379	57.592
Schuld Tweede Mijl	-	2.066
Nog te betalen salarissen	-	3.369
Verplichting vakantiegeld	-	-
Verplichting vakantiedagen	4.033	3.355
Loopbaanbudget	18.578	11.750
Overige schulden	25.020	11.419
Kortlopend deel langlopende schulden	20.000	20.000
Rekening courant met gelieerde stichtingen:	-	-
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>181.774</u>	<u>132.722</u>

***Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen***

**Contracten**

Voor het systeembeheer is een contract afgesloten met Computeam BV te Lelystad.

**Monumentensubsidie**

De stichting Tot Heil des Volks zal in 2022 EUR 569.472 ontvangen aan subsidie voor onderhoud van monumentenpanden.

***Fiscale eenheid***

De stichtingen Tot Heil des Volks en Steun en Beheer Tot Heil des Volks maken deel uit van een fiscale eenheid voor de omzetbelasting en zijn uit dien hoofde aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

**Huurovereenkomsten**

De stichting Steun en Beheer Tot Heil des Volks heeft met een aantal aangesloten stichtingen huurovereenkomsten afgesloten. De opbrengst bedraagt EUR 476,924 per jaar.

**Afspraken bij verkoop camping De Sikkenberg**

Tussen Stichting Steun en Beheer Tot Heil des Volks en Stichting De Sikkenberg als gezamenlijke verhurende partij en VOF de Sikkenberg als huurder is een bijzondere bepaling vastgelegd bij mogelijke verkoop van de camping na afloop van het huurcontract op 30 april 2021. Wanneer de verkoopprijs hoger is dan EUR 500.000 zal huurder 30% van de meerprijs ontvangen.

## 2.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

### BATEN

#### 9. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>Werkelijk 2017</u> €	<u>Begroting 2017</u> €	<u>Werkelijk 2016</u> €
Overige opbrengsten:			
Giften	384.363	335.726	326.632
Verdeling giften over werksoorten	-409.631	-	-501.580
Schenkingen en legaten	31.903	8.042	10.002
Subsidies	500	-	1.369
Huren van locaties	518.223	496.925	508.025
Huren van particulieren	45.325	55.436	45.932
Overige baten	73.940	51.264	56.046
	<u>644.623</u>	<u>947.393</u>	<u>446.426</u>

#### Toelichting

De algemene giften worden met ingang van 2008 op basis van een besluit van de directie vanuit Stichting Tot Heil des Volks toegekend aan de verbonden stichtingen.

### LASTEN

#### 10. Personeelskosten

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>Werkelijk 2017</u> €	<u>Begroting 2017</u> €	<u>Werkelijk 2016</u> €
Lonen en salarissen	622.622	553.354	634.617
Extra uren / oproepkrachten	60.138	46.642	55.201
Sociale lasten	128.205	88.773	117.281
Pensioenpremie	60.029	47.801	59.693
Herverzekering ziektewet	12.147	12.409	13.785
Af: Ontvangen ziekengeldvergoeding	-26.866	-	-54.120
Overige personeelskosten	46.393	35.029	25.064
Sub-totaal	902.668	784.008	851.521
Loonkosten aan projecten	-134.699	-	-199.583
Totaal personeelskosten	<u>767.969</u>	<u>784.008</u>	<u>651.938</u>
<i>Gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's)</i>	<u>10,7</u>	<u>11,2</u>	<u>9,9</u>

#### 11. Afschrijvingen materiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>Werkelijk 2017</u> €	<u>Begroting 2017</u> €	<u>Werkelijk 2016</u> €
Overige afschrijvingen:			
Materiele vaste activa	125.766	129.176	128.395
Totaal afschrijvingen	<u>125.766</u>	<u>129.176</u>	<u>128.395</u>



**12. Overige bedrijfskosten**

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<b>Werkelijk 2017</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Werkelijk 2016</b>
	€	€	€
Organisatiekosten:			
Reis- en verblijfkosten personeel	16.529	10.982	12.798
Autokosten	-	-	143
Kosten salarisadministratie	12.395	12.395	16.042
Kosten accountant	5.768	8.500	7.415
Kosten adviesbureaus en juridische ondersteuning	58.034	41.911	61.514
Telefoonkosten	2.207	1.730	2.387
Portokosten	8.553	4.993	5.555
Automatisering	45.000	52.070	39.240
Contributies en abonnementen	3.386	2.625	2.100
Kantoorbenodigdheden	3.253	3.718	3.653
PR kosten	34.939	26.834	16.117
Aansprakelijkheidsverzekering	5.749	3.083	2.952
Subsidie werksoorten	30.000		30.000
Bankkosten	1.563	8.823	1.175
Overige organisatiekosten	40.086	30.391	65.694
<b>Subtotaal organisatiekosten</b>	<b>267.462</b>	<b>208.055</b>	<b>266.785</b>
Huisvestingskosten:			
Huur	7.847	6.300	3.945
Energiekosten	5.496	7.714	5.107
Belastingen en verzekeringen	24.630	32.595	37.380
Onderhoud gebouwen	1.622	5.214	4.636
Onderhoud inventaris	8.289	3.757	5.263
Dotatie voorziening onderhoud	99.877	99.877	99.877
Overige huisvestingskosten	2.428	2.098	2.329
<b>Subtotaal huisvestingskosten</b>	<b>150.189</b>	<b>157.555</b>	<b>158.537</b>
Verzorgings- en activiteitenkosten:			
Inkopen voor bezoekers en eigen gebruik	2.709	2.691	2.459
Overige activiteiten	27.320	13.911	36.023
<b>Subtotaal verzorgings- en activiteitenkosten</b>	<b>30.029</b>	<b>16.602</b>	<b>38.482</b>
<b>Totaal overige bedrijfskosten</b>	<b>447.680</b>	<b>382.212</b>	<b>463.804</b>
Kosten voor gemene rekening	-486.498	-469.722	-484.529

**Toelichting**

De kosten gemene rekening worden vanuit St. Steun en Beheer Tot Heil des Volks op basis van de algemene kosten doorbelast naar de aangesloten stichtingen. De kosten gemene rekening bestaan uit kosten voor personeel, organisatie, huisvesting en afschrijvingen van St. Steun en Beheer tot Heil des Volks.

**13. Financiële baten en lasten**

	<b>Werkelijk 2017</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Werkelijk 2016</b>
<i>De specificatie is als volgt :</i>	€	€	€
Rentebaten	99	31.310	2.633
Rente achtergestelde lening YHM	31.310		31.880
Waardeverandering financiële vaste activa en effecten	20.675		35.419
Overige opbrengsten financiële vaste activa en effecten	0		
Sub-totaal financiële baten	<u>52.084</u>	<u>31.310</u>	<u>69.932</u>
Rentelasten	-5.775	-7.294	-6.325
Sub-totaal financiële lasten	<u>-5.775</u>	<u>-7.294</u>	<u>-6.325</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>46.309</u></u>	<u><u>24.016</u></u>	<u><u>63.607</u></u>

**14. Bijzondere baten en lasten**

	<b>Werkelijk 2017</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Werkelijk 2016</b>
<i>De specificatie is als volgt :</i>	€	€	€
Bijzondere lasten		-	157.000
Bijzondere baten	23.810		
	<u>23.810</u>	<u>-</u>	<u>157.000</u>

**2.6 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2017**  
*(na resultaatbestemming)*

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa	1 2.489.252	2.577.412
Financiële vaste activa	2 386.877	410.877
Totaal vaste activa	<u>2.876.129</u>	<u>2.988.289</u>
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen	3 145.999	346.202
Liquide middelen	4 1.313.696	1.104.719
Totaal vlottende activa	<u>1.459.695</u>	<u>1.450.921</u>
<b>Totaal activa</b>	<u><u>4.335.824</u></u>	<u><u>4.439.210</u></u>
<b>Eigen vermogen</b>	5	
Algemene reserve	1.804.297	1.962.698
Bestemmingsreserve	-	23.810
Totaal eigen vermogen	1.804.297	1.986.508
<b>Voorzieningen</b>	6 130.775	237.835
<b>Langlopende schulden</b>	7 180.000	200.000
<b>Kortlopende schulden</b>	8 2.220.753	2.014.868
<b>Totaal Passiva</b>	<u><u>4.335.824</u></u>	<u><u>4.439.210</u></u>

2.7 ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

		Werkelijk 2017 €	Werkelijk 2016 €
<b>BATEN:</b>			
Overige opbrengsten:	9		
Giften		5.458	1.663
Verdeling giften werksoorten		-2.789	0
Subsidie		500	1.369
Huren van organisaties		518.223	508.025
Huren van particulieren		45.325	45.932
Overige baten		73.940	55.984
<b>Totaal baten</b>		<u>640.657</u>	<u>612.973</u>
Personeelskosten	10	767.969	651.938
Afschrijvingen op materiële vaste activa	11	125.766	128.395
Overige bedrijfskosten	12	441.265	456.670
Kosten voor gemene rekening		-486.498	-484.529
<b>Som der lasten</b>		<u>848.502</u>	<u>752.474</u>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>		-207.845	-139.501
Financiële baten en lasten	13	25.634	28.188
Bijzondere lasten	14	-	157.000
Bijzondere baten		23.810	-
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>		<u><u>-158.401</u></u>	<u><u>-268.313</u></u>
 <b>RESULTAATSBESTEMMING</b>			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<b>Werkelijk 2017 €</b>	<b>Werkelijk 2016 €</b>
Algemene reserve		-158.401	-268.313
		<u><u>-158.401</u></u>	<u><u>-268.313</u></u>

**2.8 Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening Stichting Steun en Beheer Tot Heil des Volks.**

**2.8.1 Algemeen**

Voor de algemene grondslagen voor de opstelling van de enkelvoudige jaarrekening, de grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat, alsmede voor de toelichting op de onderscheiden posten uit de balans en staat van baten en lasten, wordt verwezen naar de geconsolideerde jaarrekening, voor zover hierna niet anders wordt vermeld.

**2.8.2 Rekening courant Stichting tot Heil des Volks**

In de kortlopende schulden is de schuld van € 2.039.220 aan Stichting tot Heil des Volks opgenomen. Over deze schuld wordt geen rente berekend.

**2.8.3 Eigen vermogen**

*Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:*

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Algemene reserve	1.804.295	1.962.696
Bestemmingsreserve	23.810	23.810
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<u><u>1.828.105</u></u>	<u><u>1.986.506</u></u>

*Het verloop van het eigen vermogen is als volgt weer te geven:*

	<u>Saldo per</u>	<u>Resultaat-</u>	<u>Overige</u>	<u>Saldo per</u>
	<u>1-1-2017</u>	<u>bestemming</u>	<u>mutaties</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€	€	€
Algemene reserve	1.962.696	-158.401	-	1.804.295
Bestemmingsreserve	23.810	-	-	23.810
<b>Totaal</b>	<u><u>1.986.506</u></u>	<u><u>-158.401</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>1.828.105</u></u>

**2.9 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2017**  
*(na resultaatbestemming)*

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa	1 -	-
Financiële vaste activa	2 -	<u>148.501</u>
Totaal vaste activa	-	<u>148.501</u>
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen	3 2.039.220	1.882.145
Liquide middelen	4 <u>155.272</u>	<u>145.378</u>
Totaal vlottende activa	2.194.492	<u>2.027.523</u>
<b>Totaal activa</b>	<u><u>2.194.492</u></u>	<u><u>2.176.024</u></u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>	5	
Algemene reserve	<u>2.194.249</u>	<u>2.176.024</u>
Totaal eigen vermogen	2.194.249	2.176.024
<b>Kortlopende schulden</b>	243	
Overige kortlopende schulden	8 -	-
<b>Totaal Passiva</b>	<u><u>2.194.492</u></u>	<u><u>2.176.024</u></u>

2.10 ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

		Werkelijk 2017 €	Werkelijk 2016 €
<b>BATEN:</b>			
Overige opbrengsten:	<b>9</b>		
Giften		378.905	324.969
Verdeling giften over werksoorten		-406.842	-501.580
Schenken en legaten		31.903	10.002
Overige baten		-	62
<b>Som der baten</b>		<u>3.966</u>	<u>-166.547</u>
<b>LASTEN:</b>			
Overige bedrijfskosten	<b>12</b>	6.415	7.134
<b>Som der lasten</b>		<u>6.415</u>	<u>7.134</u>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>		-2.449	-173.681
Financiële baten en lasten	<b>13</b>	20.675	35.419
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>		<u><u>18.226</u></u>	<u><u>-138.262</u></u>
<b>RESULTAATSBESTEMMING</b>			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		Werkelijk 2017 €	Werkelijk 2016 €
Algemene reserve		18.226	-138.262
		<u><u>18.226</u></u>	<u><u>-138.262</u></u>

**2.11 Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening Stichting Tot Heil des Volks.**

**2.11.1 Algemeen**

Voor de algemene grondslagen voor de opstelling van de enkelvoudige jaarrekening, de grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat, alsmede voor de toelichting op de onderscheiden posten uit de balans en staat van baten en lasten, wordt verwezen naar de geconsolideerde jaarrekening, voor zover hierna niet anders wordt vermeld.

**2.11.2 Rekening courant Stichting Steun en Beheer tot Heil des Volks**

In de vorderingen is de vordering van € 2.039.220 op Stichting Steun en Beheer tot Heil des Volks opgenomen. Over deze vordering wordt geen rente berekend.

**2.11.3 Eigen vermogen**

*Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:*

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Algemene reserve	2.350.815	2.332.589
Totaal eigen vermogen	<u>2.350.815</u>	<u>2.332.589</u>

*Het verloop van het eigen vermogen is als volgt weer te geven:*

	<u>Saldo per</u> <u>1-1-2017</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-12-2017</u>
	€	€	€	€
Algemene reserve	2.332.589	18.226	-	2.350.815
Totaal	<u>2.332.589</u>	<u>18.226</u>	<u>-</u>	<u>2.350.815</u>



## **3. OVERIGE GEGEVENS**

### 3 OVERIGE GEGEVENS

#### 3.1 Resultaatbestemming

Het geconsolideerd resultaat is als volgt verdeeld en in de jaarrekening opgenomen:

Algemene reserve -140.175

-140.175

#### 3.2 Vaststelling jaarrekening 2015

De jaarrekening 2016 is door de Raad van Bestuur vastgesteld op 22 juni 2017.

#### 3.3 Ondertekening door bestuurders

---

A. Seip  
Financieel Directeur

# **BIJLAGEN**

**(GEEN ONDERDEEL UITMAKEND VAN DE JAARREKENING)**

BIJLAGE I MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Gebouwen	Ver- bouwingen	Inventaris	Automati- sering	Sub-totaal
	€	€	€	€	€
<b>Stand per 1 januari 2017</b>					
- aanschafwaarde	3.538.635	345.535	5.666	2.908	3.909.744
- cumulatieve afschrijvingen	1.053.022	255.923	5.666	721	1.332.332
Boekwaarde per 1 januari 2017	<u>2.485.613</u>	<u>89.612</u>	-	<u>2.187</u>	<u>2.577.412</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>					
- investeringen	-	-	18.468	19.138	37.606
- afschrijvingen	88.480	35.830	204	1.252	125.766
<i>- desinvesteringen</i>					
aanschafwaarde	-	-	-	-	-
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-
per saldo	-	-	-	-	-
<b>Stand per 31 december 2017</b>					
- aanschafwaarde	3.538.635	345.535	24.134	22.046	3.947.350
- cumulatieve afschrijvingen	1.141.502	291.753	5.870	1.973	1.458.098
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>2.397.133</u>	<u>53.782</u>	<u>18.264</u>	<u>20.073</u>	<u>2.489.252</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5%	10,0%	20,0%	33,3%	