

---

## Financieel Jaarverslag 2017

### Grondslagen voor de financiële vastlegging

#### Algemeen

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 verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### Toegevingen door giftgevers

Uitsluitend daadwerkelijk ontvangen giften worden geboekt. Vineyard Gemeente Dieren hecht grote waarde aan het vrijwillige karakter van giften en zal dan ook geen toegevingen in de vorm van vorderingen in haar boekhouding opnemen dan wel de nakoming hiervan bewaken.

#### Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

### BALANS per 31 december 2017

ACTIVA	31-12-2017	01-01-2017	PASSIVA	31-12-2017	01-01-2017
	€	€		€	€
<b><u>Vaste activa</u></b>			<b><u>Eigen vermogen</u></b>		
<b>Onroerend goederen</b>			<b>Algemene reserve</b>	29.357	31.747
Joannesschool, Molenweg 14, 6953CT Dieren	397.500	397.500	<b>Bestemmingsreserve huisvesting</b>	9.073	9.073
<b><u>Vlottende activa</u></b>			<b>Onroerend goederen</b>		
<b>Liquide middelen</b>			Joannesschool, Molenweg 14, 6953CT Dieren	397.500	397.500
Kas- en banktegoeden	39.451	38.430	<b><u>Vreemd vermogen</u></b>		
			<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
			Overlopende passiva	3.476	
			<b>Netto Exploitatieresultaat</b>	-2.455	-2.390
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>436.951</b>	<b>435.930</b>	<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>436.951</b>	<b>435.930</b>

## Staat van baten en lasten over 2017

<b>Uitgaven</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>Inkomsten</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	€	€		€	€
<b>Vergoedingen</b>			<b>Collectes</b>		
Voorganger	13.137	13.098	Collecte via dienst	1.615	1.768
Sprekers	1.533	2.139	Collecte via bank	90	60
	<b>14.670</b>	<b>15.237</b>	Collecte kinderwerk (Compassion)	15	-
<b>Donaties</b>				<b>1.720</b>	<b>1.828</b>
Doorboeken collecte	1.745	1.870	<b>Vrijwillige bijdragen</b>	<b>36.199</b>	<b>36.757</b>
Germano & Lonneke	17.582	8.728			
Donaties aan derden	3.396	3.388	<b>Giften</b>		
Nacht zonder dak	2.870		Germano & Lonneke	17.409	9.366
	<b>25.593</b>	<b>13.986</b>	Overige giften/Nacht zonder dak	2.870	460
<b>Aktiviteiten</b>				<b>20.279</b>	<b>9.825</b>
Taakgroep Aanbidding	684	334	<b>Overige inkomsten</b>		
Taakgroep Evangelisatie	306	580	Rente spaarrekeningen	7	104
Taakgroep Jeugd/Tieners	632	894	Eenmalige inkomsten	2.060	5.050
Taakgroep Kinderwerk	170	118	Teruggave energie	1.288	2.801
Taakgroep Koffielokaal	237	0		<b>3.355</b>	<b>7.955</b>
Kringen/cursussen	0	601			
Diensten	33	27	<b>Totaal inkomsten</b>	<b>61.553</b>	<b>56.364</b>
	<b>2.062</b>	<b>2.553</b>			
<b>Organisatiekosten</b>					
Energie / water / alarm	8.734	7.649			
Verzekering	3.192	2.342			
Onderhoud	4.841	2.247			
Huishouding	1.592	1.348			
Diversen	70	713			
Representatie	-	644			
Bankkosten	277	263			
Bestuur	104	53			
Heffingen	597	369			
	<b>19.407</b>	<b>15.628</b>			
<b>(nieuwe) huisvesting</b>					
Inrichting	-	14.551			
		<b>14.551</b>			
<b>Overige</b>					
Bijdrage Vineyard Benelux	<b>2.276</b>	<b>1.800</b>			
<b>Totaal uitgaven</b>	<b>64.009</b>	<b>63.754</b>			
Exploitatieresultaat	<b>-2.455</b>	<b>-7.390</b>			
Onttrekking bestemmingsreserve		5.000			
<b>Netto exploitatieresultaat</b>	<b>-2.455</b>	<b>-2.390</b>			

---

---

## Toelichting balans

### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaat voornamelijk uit inrichting (tafels en stoelen) en muziekkaparaatuur. Deze bezittingen zijn financieel afgeschreven.

In 2016 hebben er geen investeringen op inrichting en apparatuur plaatsgevonden boven de 450 euro.

### Onroerend goed

Vineyard Gemeente Dieren heeft het volgende gebouw in eigendom:

Molenweg 14, 6953CT Dieren	€	397.500 *)
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>397.500</b>

\*) De waarde is gebaseerd op de aankoopprijs december 2014

### Vlottende Activa

Rekening-courant	€	3.090
Rabo BedrijfsSparRekening	€	23
Rabo BedrijfsBonusRekening	€	30.640
ING Zakelijke Rekening	€	4.589
ING Zakelijke Spaarrekening	€	1.109
Kas	€	0
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>39.451</b>

### Algemene reserve

Stand 01-01-2017	€	31.747
Onttrekking Exploitatieresultaat 2016	€	2.390
<b>Stand 31-12-2017</b>	<b>€</b>	<b>29.357</b>

Onttrekking exploitatieresultaat 2016:

De algemene reserve is in 2017 afgenomen als gevolg van de onttrekking van het negatieve exploitatiesaldo 2016 ad € 2.390.

---

---

**Bestemmingsreserves**

Huisvesting – Deze reservering is bestemd voor de aankoop, inrichting en groot onderhoud van de Joannesschool.

Stand 01-01-2017	€	9.073
------------------	---	-------

---

Stand 31-12-2017	€	9.073
------------------	---	-------

---

---

**Overlopende passiva (nog te betalen bedragen)**

De specificatie betreft betalingen uit 2017, waarvan de afdracht in 2018 plaatsvindt.

Donaties aan derden	€	3.000
---------------------	---	-------

Correctie Bijdrage Vineyard Benelux	€	476
-------------------------------------	---	-----

---

Totaal	€	3.476
--------	---	-------

---

---

**Nadelig Exploitatiesaldo**

Het boekjaar 2017 sluit af met een nadelig exploitatiesaldo van € 2.455. Dit saldo zal worden onttrokken aan de Algemene Reserve.

**Niet uit balans blijvende verplichtingen**

Er staan op de balansdatum geen verplichtingen uit die niet uit de balans blijken.

---

---

## Toelichting staat van baten en lasten

### Giften

Vineyard Dieren is de zendende gemeente voor Germano en Lonneke. Giften met het kenmerk 'Germano en Lonneke' worden maandelijks rond de 25<sup>ste</sup> van de maand door geboekt.

### Rente inkomsten

In 2017 is de volgende rente ontvangen:

Rekening-courant	€	-	
Rabo BedrijfsSparRekening	€	0,04	
Rabo BedrijfsBonusRekening	€	4,82	
ING Zakelijke Rekening	€	-	
ING Zakelijke Spaarrekening	€	2,50	
			+
<u>Totaal</u>	<u>€</u>	<u>7,36</u>	

### Eenmalige inkomsten

De eenmalige inkomsten in 2017 bestaan uit een vergoeding voor het gebruik van de Joannesschool en uit het vestigen van het recht van opstal voor kabels en leidingen.

### Teruggave energie

Deze post betreft de teruggave van energiebelasting.

### Donaties

10 procent van de vrijwillige bijdrage is als gift gedoneerd aan derden.

In 2017 is er een actie gehouden voor 'Nacht zonder dak'. Het ingezamelde geld is overgemaakt naar Tear ovv. Nacht zonder dak.

### Bijdrage Vineyard Benelux

De bijdrage aan de Vineyard Benelux bedraagt 6 procent van de vrijwillige bijdrage (6% van € 36.199 is € 2.172).

Berekende bijdrage 2017	€	2.172	
Openstaande bijdrage 2016	€	104	+
	€	2.276	
Betaalde bijdrage 2017	€	1.800	-/-
<u>Verschil</u>	<u>€</u>	<u>476</u>	

Het verschil van 476 euro is opgenomen in de balans en overgemaakt begin 2018.