

**STICHTING SIV
DEN HAAG**

Jaarrekening 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	3
4	Resultaat	4
5	Financiële positie	5

1	BESTUURSVERSLAG OVER 2019	7
----------	----------------------------------	----------

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	9
2	Staat van baten en lasten over 2019	10
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
4	Toelichting op de balans per 31 december 2019	13
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	15

BIJLAGEN

6	Specificatie vakantieweken	
---	----------------------------	--

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting SIV
Parkstraat 32
2514JK 's-Gravenhage

Kenmerk

1094.2019

Behandeld door

MVE

Datum

6 oktober 2020

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 111.611 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat na belastingen van € -2.629, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting SIV te Den Haag is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de staat van baten lasten over 2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlandse Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting SIV. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij betrouwbaar omgaan met de door u verstrekte gegevens.

3 ALGEMEEN

3.1 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door C.G. Pluimers, M. van de Kerk-Doeleman, T.J. de Boer, M.C. Stomp-van der Bom, T.A. Redelijkheid en A.B. van den Berge.

3.2 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 10 november 2004 is opgericht de Stichting SIV.

Voorheen werden de activiteiten uitgeoefend vanuit de Diaconieën van de Hervormde en Gereformeerde kerken uit Den Haag en omgeving en per 2004 voor rekening en risico van de Stichting SIV.

3.3 Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht bestaat uit:

C. van Oosten (voorzitter) namens PKN Delft
W. De Villeneuve namens PKN Voorburg
W.J. de Vlieger - Moll namens PKN Den Haag

3.4 Comité van aanbeveling

Ds. C.A. ter Linden Emeritus predikant

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat na belastingen over 2019 bedraagt negatief € 2.629 tegenover € 510 over 2018. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018	Verschil 2019	Verschil realisatie- begroting 2019
	€	€	€	€	€
Baten					
Bijdragen gasten	87.720	71.000	79.475	8.245	16.720
Bijdragen participanten	10.250	12.500	11.000	-750	-2.250
Giften derden	34.625	30.000	35.489	-864	4.625
Som van de geworven baten	132.595	113.500	125.964	6.631	19.095
Bruto-omzetresultaat	132.595	113.500	125.964	6.631	19.095
Lasten					
Werving baten					
Kosten vakantieweken	99.623	98.250	93.769	5.854	1.373
Kosten van beheer en administratie	35.601	33.850	31.685	3.916	1.751
Saldo na belastingen	-2.629	-18.600	510	-3.139	15.971

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Kapitaal	81.409	84.038
	<u> </u>	<u> </u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	14.108	2.750
Liquide middelen	97.503	117.231
	<u> </u>	<u> </u>
	111.611	119.981
Af: kortlopende schulden	30.202	35.943
	<u> </u>	<u> </u>
Werkkapitaal	<u>81.409</u>	<u>84.038</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Admaa Accountants

M.O. Verhulst
Accountant-Administratieconsulent

FINANCIEEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG OVER 2019

Hieronder enige beschouwingen over de financiële situatie en de beoordeling daarvan door de penningmeester namens het bestuur van de stichting.

De stichting is ultimo 2019 uitgekomen op een eigen vermogen van € 81.408

Op blz. 14 is de opbouw hiervan toegelicht.

Het bestuur is van mening dat een eigen vermogen van ca één jaaromzet moet worden nagestreefd.

Dit is noodzakelijk om voldoende continuïteit en werkkapitaal te verschaffen.

Ultimo 2019 is dit 61,4 procent van wat werd beoogd

Eén en ander maakt duidelijk dat het verwerven van voldoende inkomsten vanuit fondsen ieder jaar moeilijker lijkt te worden.

Vanzelfsprekend danken wij de fondsen en donateurs die ons wel hebben gesteund!

Ook zien we dat een participant zijn bijdrage heeft gelimiteerd.

Zoals u kunt lezen hadden we in 2019 opnieuw 4 vakantieweken en mochten we 121 gasten ontvangen.

We hadden de 2 vaste weken in Doorn, de altijd knusse Haardvuurweek eind januari en de opnieuw warme Zomerweek in juni, op Nieuw Hydepark

We waren in De Rijp, in Hotel De Rijper Eilanden, weer eens een andere en zeer waterrijke omgeving.

Zo'n andere omgeving geeft ook weer nieuwe mogelijkheden voor het bezoeken van bezienswaardigheden.

Bekend terrein was de week in Lemele op de Imminkhoeve, in een kleine setting.

De reacties waren weer uitermate positief, wat een optimale stimulans is om door te gaan met deze vakantieweken.

We mochten weer rekenen op de medewerking van zo'n 80 vrijwilligers, zonder wie deze weken niet mogelijk zouden zijn.

Nadat we in 2018 een klein positief resultaat hadden, duiken we in 2019 weer in de rode cijfers.

Hierdoor zien we het vermogen van de stichting steeds verder krimpen en is het doel om één jaaromzet als buffer aan te houden steeds minder binnen bereik.

Ondanks de financiële tegenslag, mogen wij ons toch gelukkig prijzen met de dankbare reacties van onze gasten en met de groep vrijwilligers die onvermoeibaar het de gasten naar hun zin willen maken!

Wat brengt 2020 ons in financieel opzicht?

Hoewel deze jaarrekening betrekking heeft op 2019, kunnen we niet om de ontwikkelingen heen zoals die nu aan de orde zijn.

De perikelen rond het Corona virus hebben vanzelfsprekend ook op onze activiteiten een grote invloed.

Zo hebben we de zomerweken al moeten annuleren, maar hopen we ook alternatieven uit te kunnen werken.

Wat precies daarvan de financiële consequenties zijn, kunnen we nu nog niet overzien.

We hopen van harte dat onze donoren ons ook nu zullen blijven steunen.

Hartverwarmend is het om te vernemen dat de vrijwilligers nu volop corresponderen met de gasten.

Het blijft toch onder alle omstandigheden één grote familie!

T.J. de Boer
Penningmeester

JAARREKENING

Balans per 31 december 2019

Staat van baten en lasten over 2019

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(na verwerking van het verlies)

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
ACTIVA		
Vlottende activa		
Vorderingen		(1)
Overige vorderingen en overlopende activa	14.108	2.750
Liquide middelen		(2)
	97.503	117.231
	<u>111.611</u>	<u>119.981</u>

<u>111.611</u>	<u>119.981</u>
----------------	----------------

		31 december 2019	31 december 2018
		€	€
PASSIVA			
Reserves en fondsen	(3)		
Kapitaal		84.038	83.528
Exploitatiesaldo boekjaar		-2.629	510
		<u>81.409</u>	<u>84.038</u>
Kortlopende schulden	(4)		
Overlopende passiva		30.202	35.943

<u>111.611</u>	<u>119.981</u>
----------------	----------------

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Baten			
Bijdragen gasten	(5) 87.720	71.000	79.475
Bijdragen participanten	(6) 10.250	12.500	11.000
Giften derden	(7) 34.625	30.000	35.489
Som der baten	<u>132.595</u>	<u>113.500</u>	<u>125.964</u>
Lasten			
Wervingskosten			
Kosten vakantieweken	(8) 99.623	98.250	93.769
Kosten van beheer en administratie			
Organisatielasten	(9) 35.601	33.850	31.685
Saldo na belastingen	<u>-2.629</u>	<u>-18.600</u>	<u>510</u>
Resultaatbestemming			
Exploitatiesaldo boekjaar	<u>-2.629</u>	-	<u>510</u>
	<u>-2.629</u>	-	<u>510</u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

Overige vorderingen en overlopende activa

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Diaconie PGG Rijswijk	2.500	1.500
Stichting Fonds 1818	1.000	1.000
Protestantse Gemeente Den Haag	3.250	-
SIOC	250	250
Protestantse Gemeente Delft	1.500	-
Protestantse Gemeente Voorburg	1.500	-
Protestantse Gemeente Zoetermeer	1.500	-
Nog te ontvangen bijdrage vakantieweken	1.480	-
Vooruitbetalingen vakantieweken	1.128	-
	<u>14.108</u>	<u>2.750</u>

2. Liquide middelen

ING Bank N.V. betaalrekening	32.296	52.037
ING Bank N.V spaarrekening	65.207	65.194
	<u>97.503</u>	<u>117.231</u>

PASSIVA

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
3. Eigen vermogen		
Kapitaal	84.038	83.528
Exploitatiesaldo boekjaar	-2.629	510
	<u>81.409</u>	<u>84.038</u>
4. Kortlopende schulden		
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>30.202</u>	<u>35.943</u>
Overlopende passiva		
Stek voor stad en kerk	6.982	6.101
Accountantskosten	1.600	1.600
Rente- en bankkosten	15	23
Vooruitontvangen bijdragen van gasten	21.505	27.830
Reis- en verblijfskosten	100	-
Gemeentelijke heffingen	-	389
	<u>30.202</u>	<u>35.943</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Vershil 2019	Realisatie 2018
	€	€	€	€
5. Bijdragen gasten				
Pensionkosten	82.220	65.000	17.220	73.925
Reiskosten	5.500	6.000	-500	5.550
	<u>87.720</u>	<u>71.000</u>	<u>16.720</u>	<u>79.475</u>
6. Bijdragen participanten				
Samenwerkende Diaconieën	10.250	12.500	-2.250	11.000
7. Giften derden				
Fondsen	34.050	30.000	4.050	32.700
Kerkelijke instellingen	-	-	-	1.676
Overige baten	575	-	575	1.113
	<u>34.625</u>	<u>30.000</u>	<u>4.625</u>	<u>35.489</u>
Wervingskosten				
8. Kosten vakantieweken				
Pensionkosten	82.434	70.000	12.434	74.831
Ontspanning	9.657	27.500	-17.843	9.789
Reiskosten gasten	6.571	-	6.571	7.988
Reiskosten stafleden	263	750	-487	496
Attenties vrijwilligers	698	-	698	665
	<u>99.623</u>	<u>98.250</u>	<u>1.373</u>	<u>93.769</u>
Personeelsleden				
Bij de stichting waren in 2019 geen werknemers werkzaam.				
9. Organisatielasten				
Algemene lasten	<u>35.601</u>	<u>33.850</u>	<u>1.751</u>	<u>31.685</u>
<i>Algemene lasten</i>				
Bureaulasten	30.741	29.100	1.641	27.265
Porti, telefoon en fotokopieën	2.678	2.000	678	2.033
Reünie vrijwilligers	1.213	1.500	-287	1.433
Werving gasten en vrijwilligers	256	250	6	50
Voorl. en desk. bev. vrijwilligers	-	1.000	-1.000	-
Oninbare vorderingen	-	-	-	250
Overige algemene lasten	713	-	713	654
	<u>35.601</u>	<u>33.850</u>	<u>1.751</u>	<u>31.685</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Den Haag, 6 oktober 2020

T.A. Redelijkheid (voorzitter)

BIJLAGEN

Stichting SIV

Toelichting rekening van baten en lasten 01-01-2019 t/m 31-12-2019

KOSTEN VAKANTIEWEKEN

	26/01 - 03/02 <u>Doorn</u>	22/06 - 29/06 <u>Doorn</u>	24/08 - 30/08 <u>De Rijp</u>	07/09 - 13/09 <u>Lemele</u>	Totaal
	€	€	€	€	€
1. Pensionskosten	29.591	32.038	18.531	1.903	82.063
2. Ontspanning					
Avondprogramma's	1.341	1.254	235	-	2.830
Thuisprogramma's	1.235	570	-	215	2.020
Excursies, entree	1.712	2.208	582	256	4.758
Huur rolstoelbusjes	995	738	626	958	3.317
Baropbrengst	1.592-	1.382-	293-	-	3.267-
	<u>3.691</u>	<u>3.388</u>	<u>1.150</u>	<u>1.429</u>	<u>9.658</u>
3. Reiskosten gasten	2.577	1.432	1.918	644	6.571
4. Reiskosten stafleden retour als gift	1.253 1.090-	1.100 1.000-	264 264-	-	2.617 2.354-
5. Attenties vrijwilligers	320	330	-	-	650
	<u>36.342</u>	<u>37.288</u>	<u>21.599</u>	<u>3.976</u>	<u>99.205</u>
<u>BIJDRAGEN GASTEN</u>					
15. Pensionskosten	30.020	31.500	16.560	4.140	82.220
16. Reiskosten	<u>2.150</u>	<u>1.400</u>	<u>1.450</u>	<u>500</u>	<u>5.500</u>
	<u>32.170</u>	<u>32.900</u>	<u>18.010</u>	<u>4.640</u>	<u>87.720</u>
BIJDRAGEN SIV	<u>4.172</u>	<u>4.388</u>	<u>3.589</u>	<u>664-</u>	<u>11.485</u>
In procenten van de kosten	11,5%	11,8%	16,6%	-16,7%	11,6%
Bijdrage per gast	94,81	93,37	149,55	110,61-	94,92
Aantal gasten	44	47	24	6	121