

**RAPPORT**

Aan het bestuur van  
Stichting “de Heilbode”  
Zeewolde

inzake de jaarrekening 2011

## **INHOUDSOPGAVE**

### **RAPPORT**

- 1 Opdracht
- 2 Algemeen
- 3 Cash-flow
- 4 Fiscale positie

### **BIJLAGEN**

#### **Jaarrekening**

- 1 Balans per 31 december 2011
- 2 Winst- en verliesrekening over 2011
- 3 Grondslagen, toelichting en overige gegevens

#### **Aanvullende gegevens en specificaties**

- 4 Specificaties van posten op de balans
- 5 Specificaties van posten op de winst- en verliesrekening

Het bestuur van  
Stichting “de Heilbode”  
Zeewolde

Nijkerk, 5 maart 2012

Kenmerk: HEI-DEI/2011

Geachte heren,

Ingevolge de ons verstrekte opdracht tot het verzorgen van de jaarrekening van de stichting, brengen wij hiermede rapport uit inzake het jaar 2011.

## **1 Opdracht**

Wij hebben de in het rapport opgenomen jaarrekening van Stichting “de Heilbode” te Zeewolde samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheden voor juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de onderneming.

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van de financiële gegevens.

## **2 Algemeen**

Het doel van de stichting is het verkondigen van het heil, dat wil zeggen: het evangelie van Jezus Christus in de volle Bijbelse zin van het Woord van God, met alle haar ter beschikking staande middelen, in alle delen van de wereld, doch met prioriteit voor die plaatsen waar het Evangelie nog niet of zelden is gepredikt.

<b>3 Cash-flow</b>	<b>2011</b>		<b>2010</b>	
	€	€	€	€
Resultaat boekjaar	4.907		-51.697	
Afschrijving	521		140	
Cash-flow		5.428		-51.557

#### **4 Fiscale positie**

Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor de belastingen (bijlage 2)	€ 4.907
Bij: niet aftrekbare kosten	nvt
Belastbaar bedrag 2011	nvt

Tot nadere toelichting zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,



D.G. Kroese

**J A A R R E K E N I N G**

**BALANS PER 31 DECEMBER**

(na resultaatbestemming)

**ACTIVA**

	<b>2011</b>		<b>2010</b>	
	€	€	€	€
<b><u>VASTE ACTIVA</u></b>				
Materiële vaste activa		2.402		384
<b><u>VLOTTENDE ACTIVA</u></b>				
Vorraden	11.931		10.839	
Vorderingen en overlopende activa	2.382		433	
Liquide middelen	<u>49.004</u>		<u>43.599</u>	
		63.317		54.871
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<u><u>65.719</u></u>		<u><u>55.255</u></u>

## PASSIVA

	2011		2010	
	€	€	€	€
<u>EIGEN VERMOGEN</u>				
Reserves		52.797		47.890
<u>VREEMD VERMOGEN</u>				
Langlopende schulden	6.000		-	
Kortlopende schulden en overlopende passiva	6.922		7.365	
		12.922		7.365
<b>TOTAAL PASSIVA</b>		<b>65.719</b>		<b>55.255</b>

**WINST- EN VERLIESREKENING OVER:**

	2011		2010	
	€	€	€	€
Resultaat giften/spreekbeurten/boeken		60.883		50.046
Resultaat projecten		24.392		-12.471
<b>Brutowinst</b>		85.275		37.575
Loonkosten	64.091		74.265	
Afschrijvingen	521		140	
Overige bedrijfskosten	15.386		15.677	
<b>Som van de bedrijfslasten</b>		79.998		90.082
<b>Bedrijfsresultaat</b>		5.277		-52.507
Rentebaten en opbrengsten	456		1.387	
Rentelasten en kosten	-826		-577	
<b>Som van de financiële baten en lasten</b>		-370		810
Buitengewone baten en lasten		-		-
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belasting</b>		4.907		-51.697



## **GRONDSLAGEN, TOELICHTING EN OVERIGE GEGEVENS**

### **Grondslagen van waardering en toelichting**

#### Materiële vaste activa

De vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafprijs, verminderd met een lineaire afschrijving, gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

#### Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig rekeninghoudend met oninbaarheid.

#### Kapitaal

Het kapitaal van de onderneming is het resultaat van de opnamen en stortingen vermeerderd met het resultaat van het betreffende boekjaar.

#### Overige activa en passiva

Alle overige posten in de balans worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **GRONDSLAGEN, TOELICHTING EN OVERIGE GEGEVENS**

### **Grondslagen van resultaatbepaling en toelichting**

Onder netto omzet wordt verstaan de vergoeding van levering en diensten.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De afschrijvingen worden lineair berekend op basis van de onder de grondslagen van waardering vermelde levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt tijdsevenredig afgeschreven.

De belastingen worden berekend op basis van het verantwoorde resultaat, rekeninghoudend met fiscaal vrijgestelde posten en geheel niet aftrekbare kosten.

### **Overige gegevens**

In 2011 waren er 2 personen in dienst van de stichting.

**AANVULLENDE GEGEVENS EN SPECIFICATIES**

**Specificatie van de posten op de balans**

	<b>2011</b>	2010
	€	€
<u>Materiële vaste activa</u>		
Inventaris boekwaarde 1 januari	384	524
investering / desinvestering	2.539	-
afschrijving boekjaar	-521	-140
Boekwaarde 31 december	<u>2.402</u>	<u>384</u>
<u>Voorraden en onderhanden werk</u>		
Voorraad	19.129	16.675
Af: incurante voorraden	-7.198	-5.836
	<u>11.931</u>	<u>10.839</u>
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Debiteuren	128	971
Af: voorziening dubieuze debiteuren	-	-583
Vooruitbetaalde verzekering	2.209	-
Overige	45	45
	<u>2.382</u>	<u>433</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Abn-amro	6.656	3.808
Postbank	17.265	4.810
Postbank, spaarrekening	25.000	34.678
Kas	83	303
	<u>49.004</u>	<u>43.599</u>

## vervolg specificatie van de posten op de balans

	<b>2011</b>	<b>2010</b>
	€	€
<u>Reserves</u>		
Stand per 1 januari	47.890	99.587
Bij: uit resultaatbestemming	4.907	-51.697
Stand per 31 december	52.797	47.890
 <u>Langlopende schulden</u>		
Lening	6.000	-
	6.000	-
 <u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
Crediteuren	-	-
Loonbelasting	2.109	2.374
Reservering vakantiegeld	2.397	2.345
Loon- en administratiekosten	851	950
r/c J. Dieleman	965	1.546
Overige passiva	200	150
	6.922	7.365

**Specificatie van de posten op de winst- en verliesrekening**

	<b>2011</b>	<b>2010</b>
	€	€
<u>Resultaat giften/spreekbeurten/boeken</u>		
Giften	60.323	53.045
Spreekbeurten	14.642	14.491
Reiskosten/kosten zending	-27.763	-18.209
Verkoop boeken	16.089	10.183
Inkoop/kosten boeken	-2.408	-9.464
	<u>60.883</u>	<u>50.046</u>
 <u>Resultaat projecten</u>		
Giften Abba kindertehuis	25.709	63.661
Kosten Abba kindertehuis	-10.000	-83.995
Giften Rajastan	8.871	-
Kosten Rajastan	-2.734	-
Giften bouwfonds kantoor	1.550	12.015
Kosten kantoor	-9.306	-11.751
Giften overige projecten	12.302	11.666
Kosten Kosovo Dak	-	-1.200
Kosten project bedden Thailand	-	-1.775
Kosten overige projecten	-2.000	-1.092
	<u>24.392</u>	<u>-12.471</u>
 <u>Personeelskosten</u>		
Lonen en salarissen	51.667	54.653
Sociale lasten en pensioenen	7.494	7.706
Af: ontvangen ziekengelden	-	-
Verzekeringen	5.014	4.579
Overige personeelskosten	-84	7.327
	<u>64.091</u>	<u>74.265</u>

## Specificatie van de posten op de winst- en verliesrekening

	<b>2011</b>	<b>2010</b>
	€	€
<u>Afschrijvingen</u>		
Inventaris	521	140
Overige afschrijvingen	-	-
	<u>521</u>	<u>140</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
Huisvesting en verzekeringen	6.000	-
Energieverbruik	-	1.200
Inrichtingskosten	-	1.800
Representatiekosten	184	111
Telefoon – porti - internet	3.473	5.391
Af: privégebruik telefoon	-	-
Kantoorkosten	1.530	1.438
Loon- en administratie kosten	1.192	978
Af: privégebruik administratiekosten	-125	-100
Autokosten	3.132	4.607
Overige	-	252
	<u>15.386</u>	<u>15.677</u>
<u>Rentebaten en opbrengsten</u>		
Ontvangen rente	456	1.387
	<u>456</u>	<u>1.387</u>
<u>Rentelasten en kosten</u>		
Bankkosten	826	577
	<u>826</u>	<u>577</u>

