

Stg Teen Challenge Nederland
Dreef 12
1701 GP Heerhugowaard

Rapport inzake de jaarstukken over 2016

	Pagina
Inhoudsopgave	1
Opdracht	2
Jaarstukken 2016	
Bestuursverslag	3
Begroting 2017	6
Jaarrekening	
<i>Balans</i>	7
<i>Staat van baten en lasten</i>	8
<i>Toelichting op de jaarrekening</i>	9
<i>Staat van herkomst en besteding van middelen</i>	11
<i>Toelichting op de balans: activa</i>	12
<i>Toelichting op de balans: passiva</i>	15
<i>Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen</i>	20
<i>Toelichting op de staat van baten en lasten: baten</i>	21
<i>Toelichting op de staat van baten en lasten: lasten</i>	22
Ondertekening door het bestuur:	24
Overige gegevens	25
Bijlagen	
<i>Overzicht verloop materiële vaste activa</i>	26

Stg Teen Challenge Nederland
Hoofdstraat 51
3971 KB Driebergen

Kenmerk
JRTCN2016PG

behandeld door
Peter Grim

datum
1 juni 2017

Onderwerp
Rapport inzake de jaarstukken 2016

Geacht bestuur,

Hierbij treft u aan het rapport inzake de jaarstukken 2016, bestaande uit het bestuursverslag, de jaarrekening en de overige gegevens.

Dit rapport is tot stand gekomen aan de hand van de door het bestuur ter beschikking gestelde boekingsstukken en bescheiden. De administratie is vastgelegd en bijgehouden in een financieel online software programma Twinfield.

In dit rapport is de informatie uit bovengenoemde bescheiden en vastgelegde boekingen verwerkt.

In dit rapport wordt zoveel mogelijk uitgegaan van de grondslagen zoals deze gelden voor Fondsenwervende instellingen RJ650.

Alle bedragen in dit rapport zijn in gehele euro's, voor zover niet anders vermeld.

In dit rapport is rekening gehouden met de ontwikkelingen zoals die zich hebben voorgedaan in het volgende boekjaar. Zie voor meer informatie het bestuursverslag.

Voor nadere toelichting kunt u contact opnemen met de samensteller van dit rapport.

Hoogachtend,

P.G.F. Grim

Bestuursverslag

Inhoudsopgave

1. Profiel van de organisatie
2. Kerngegevens
3. Beleid, inspanningen en prestaties
4. Visie, missie en doelen
5. Begroting voor volgend jaar

Profiel van de organisatie

Stichting Teen Challenge Nederland (TCN) is een landelijke netwerk organisatie met verschillende werkstichtingen om haar doel te realiseren.

Deze werkstichtingen zijn Stg The Gate Teen Challenge, en Stichting Life Center te Heerhugowaard. Deze stichtingen hebben dezelfde directeur en hetzelfde bestuur.

Het bestuur bestaat uit:

Voorzitter	de heer A. den Dekker
Secretaris/penningmeester	de heer P.G.F. Grim
Algemeen bestuurslid	de heer M.H. Jonker
Algemeen bestuurslid	de heer F.J. Ockels
Algemeen directeur	de heer S.T. Barendse

Kerngegevens

De kernactiviteit van stichting Teen Challenge Nederland (TCN) is het faciliteren en bevorderen van discipelschap en evangelisatie.

Dit uit zich in trainingen, spreekbeurten en evenementen in samenwerking met lokale kerkelijke gemeenten, professionele Christelijke zorg, jongerenwerk en outreachend straatwerk. TCN fungeert als overkoepelend orgaan voor haar werkstichtingen, die deze uitingen vorm geven.

TCN heeft haar hoofdkantoor in Heerhugowaard, aan de Dreef 12.

De stichting is eigenaar van locatie De Spetse Hoeve, gelegen aan de Spetsebrugweg 4, te Veelerveen. Op deze prachtige landelijke locatie, gelegen in de provincie Groningen, voert de werkstichting Stichting Teen Challenge Verlavingszorg haar zorg activiteiten uit door de verhuur van de locatie aan Terwille, een dochteronderneming van GGZ "De Hoop".

In 2015 zijn er twee locaties bijgekomen, waardoor het totaal nu uitkomt op zeven locaties van jongerenwerk "The Gate" gelegen in Lisse, Middenmeer, Heerhugowaard, Anna Pauwlon, Den Helder, Hippolytushoef en Stadskanaal zijn ook locaties waar TCN haar activiteiten uitvoert.

Beleid, inspanningen en prestaties

In 2016 zijn de activiteiten van TCN verder uitgebreid door de ontwikkeling van Stg. Life Center te Heerhugowaard. Dit is een in 2015 begonnen initiatief wat verder wordt ontwikkeld in 2016. Zie het jaarrapport van deze aparte stichting. De jongerencentra tellen tientallen vrijwilligers die samenwerken met TCN. Er worden in deze centrale vele jongeren bereikt, waarvan er een aantal inmiddels de weg naar de kerk heeft gevonden en zich laten dopen.

Hulpverlening vindt plaats onder leiding van Stg. Terwille in Groningen, maar ook in Heerhugowaard.

Stg. Life Center is in ontwikkeling. Deze ontwikkeling zet zich voort in 2017.

De in 2016 opgerichte aparte stichting hiervoor, streeft ernaar het werk te laten groeien en een gezonde financiële basis op te bouwen waardoor het werk ook kan bijdragen aan de missie en visie van Teen Challenge Nederland.

Visie, missie en doelen

*"Jullie zijn het licht der wereld.
een stad die op een berg ligt
kan niet verborgen blijven"
Jezus (Mattheus 5:14)*

Visie

Teen Challenge Nederland wil levensveranderend zijn, door uitvoering te geven aan de opdracht van onze Heer Jezus Christus niemand verloren te laten gaan. Met evangelisatie, jongerenwerk, evenementen, geloofsonderwijs en hulpverlening bij levensbeheersende problemen wil TCN een sterk geestelijk, praktisch en landelijk actief netwerk zijn. In samenwerking met onder andere lokale kerken.

Missie

Teen Challenge wil door middel van evangelisatie en hulpverlening levens veranderen.

Doelen

1. Het evangelie brengen bij jongeren en volwassenen
2. Geloofsonderwijs bieden aan cliënten en (kerkelijke) groepen
3. Christelijke hulp verlenen bij levensbeheersende problemen
4. Verbinden van mens, hulp, kerk en maatschappij

Financiën

Over het verslagjaar 2016 werd een resultaat gerealiseerd van positief EUR 2547.

In 2016 werd een laatste afboeking gedaan van € 25.644

De boerderij wordt vanaf oktober 2015 verhuurd aan Stg. Terwille.

De giften zijn door deze ontwikkeling afgenomen, maar ook omdat de PR-activiteiten in het verslagjaar op een laag pitje hebben gestaan.

In 2016 en 2017 wordt verder gewerkt aan een reorganisatie van de financiële situatie. De promotieactiviteiten worden hervat met als doel het uitbreiden van een gestage stroom van sponsorgelden.

Er wordt verder gewerkt aan projecten die een gestage cash-flow realiseren ten bate van Teen Challenge Nederland.

Beleid

Met betrekking tot vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen bestaat ter beschikking van het bestuur, die daarmee handelt binnen de doelstelling van de statuten.

Statuten

De statuten zijn in het verslagjaar niet gewijzigd

Gevoerd beleggingsbeleid.

De geldmiddelen van de stichting bestaan uit:

- a. Giften
- b. Andere op wettige wijze verkregen baten.

De baten worden, voor zover niet besteed, op bank- en spaarrekeningen aangehouden.

Beloningsbeleid

De bestuursleden van Teen Challenge Nederland ontvangen geen beloning (volgens art. 3, 6e lid van de statuten) voor hun bestuurlijke werkzaamheden als zodanig, wel is het mogelijk dat gemaakte onkosten worden vergoed.

Reserves en fondsen

Giften die worden ontvangen voor een van de specifieke doelen van de stichting, kunnen uitsluitend voor dat doel worden aangewend. Indien aanwending wordt uitgesteld tot na het boekjaar, wordt een reserve gevormd. De vrije reserve zal niet groter worden dan voor de borging van de continuïteit nodig is.

Communicatie

Stichting Teen Challenge Nederland onderhoudt de website www.teenchallenge.nl voor sponsors en geïnteresseerden. Periodiek geeft de stichting een nieuwsbrief uit over activiteiten en wetenswaardigheden.

Besteding aan doelen

	2016	2015
Percentage van de totale baten besteed aan de eigen fondsenwerving	2%	1%
Percentage van de totale baten besteed aan doelstellingen	53%	109%

Het percentage besteding aan doelen is in 2016 lager dan in 2015 omdat er in 2016 er ook een taak lag de financiële positie richting de toekomst te verbeteren.

Statutaire doelstelling

1. Het doel van de stichting is jeugd-zonder-God tot Jezus Christus te brengen en deze nieuwe gelovigen te trainen en te begeleiden tot een nuttig discipelschap van Jezus Christus in kerk, staat en maatschappij.
2. De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:
 - a. persoonlijke evangelisatie op straat en in andere publieke aangelegenheden
 - b. bezit en exploitatie van koffiebars voor evangelisatiedoeleinden, bijbelstudie, enz.;
 - c. bezit en exploitatie van centra voor jeugdadvieswerk, korte interne rehabilitatieprogramma's en religieuze begeleiding;
 - d. het houden van bijeenkomsten en lezingen in kerken en scholen om jeugd te waarschuwen voor de risico's van drugs, ter preventie van drugsmisbruik, en het jouden van jeugdrallys voor algemene evangelisatiedoeleinden;
 - e. de jeugd de weg wijzen naar plaatselijke kerkelijke gemeenten;
3. de stichting heeft geen winstoogmerk.

Begroting voor volgend jaar

Baten

Giften	27.000
Overige baten	<u>75.900</u>
Totaal baten	102.900

Lasten

Lonen en salarissen	12.500
Afschrijvingen en amortisaties	15.000
Huisvestingskosten	17.000
Kosten vervoermiddelen	12.000
Kantoor- en administratiekosten	20.000
Verkoop- en algemene kosten	<u>6.000</u>
Totaal lasten	82.500
Financiële baten en lasten	-9.000
Begroot saldo baten en lasten	<u><u>11.400</u></u>

Toelichting

Baten:

Het bedrag aan giften is lager dan voorgaande jaren, omdat de geormerkte giften die niet meer bij TCN binnen komen zijn weggelaten.

De verhuuropbrengsten zijn begroot op basis van de gegevens zoals die op het moment van de samenstelling van dit rapport bekend zijn.

Lasten:

De loonkosten hebben betrekking op de ondersteuning van de directie.

De afschrijvingslasten zijn begroot aan de hand van de activastaat, welke als bijlage aan dit rapport is gehecht.

De overige kosten zijn begroot op basis van ervaringsgegevens en de verwachtingen daarvan voor het volgende jaar.

Balans

31 december 2016

31 december 2015

(na verwerking resultaat-bestemming)

ACTIVA**Vaste activa***Materiele vaste activa*

	1		
Bedrijfsgebouwen- en terreinen		269.449	279.597
Inventaris		6.129	3.979
Vervoermiddelen		725	2.079
		<u>276.303</u>	<u>285.655</u>

Financiële vaste activa

	2		
Overige vorderingen		<u>27.100</u>	<u>6.370</u>

Vlottende activa*Vorderingen*

	3		
Handelsdebiteuren		1.177	3.554
Vorderingen op groepsmaatschappijen		2.500	0
Overige vorderingen en overlopende activa		20	2.063
		<u>3.697</u>	<u>5.616</u>

Liquide middelen

	4		
Kas		0	220
Rekening courant bank		23.926	16.188
Spaarrekeningen		16.500	22.000
		<u>40.426</u>	<u>38.408</u>

Balanstotaal

		<u>347.526</u>	<u>336.050</u>
--	--	----------------	----------------

PASSIVA**Reserves en fondsen**

	5	<u>15.701</u>	<u>13.154</u>
--	----------	---------------	---------------

Voorzieningen

	6	<u>3.000</u>	<u>0</u>
--	----------	--------------	----------

Langlopende schulden

	7		
Onderhandse leningen		0	11.583
Schulden aan kredietinstellingen		282.475	189.488
		<u>282.475</u>	<u>201.071</u>

Kortlopende schulden

	8		
Schulden aan kredietinstellingen		0	16.651
Aflossingsverplichting langlopende schulden		27.500	21.706
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		9.622	54.392
Schulden aan groepsmaatschappijen		0	0
Belastingen en premies		575	670
Overige schulden en overlopende passiva		8.653	28.405
		<u>46.350</u>	<u>121.825</u>

Balanstotaal

		<u>347.526</u>	<u>336.050</u>
--	--	----------------	----------------

Staat van baten en lasten

	werkelijke cijfers over	
	2016	2015
Baten		
Baten uit eigen fondswerving	63.963	69.555
Rentebaten	20	0
Overige baten	78.014	45.245
	<u>141.997</u>	<u>114.800</u>
Lasten		
Besteed aan doelstellingen		
Evangelisatie	73.686	124.386
Ondersteuning derden	1.150	944
	<u>74.836</u>	<u>125.330</u>
<i>Besteding als percentage van de totale baten</i>	53%	109%
Werving baten		
Kosten eigen fondswerving	3.229	1.641
<i>Kosten als percentage van de totale baten</i>	2%	1%
Beheer en administratie		
Kosten beheer en administratie	34.388	26.447
Enmalige baten/lasten	26.998	-1.278
Som der lasten	<u>139.450</u>	<u>152.141</u>
Resultaat	<u>2.547</u>	<u>-37.342</u>

Toelichting op de jaarrekening

<i>Werkzame personen</i>	FTE
- directie	0,5
- overig personeel	<u>0,0</u>
Totaal werkzame personen	<u>0,5</u>

Organisatorische eenheid

Stichting Teen Challenge Nederland maakt deel uit van een organisatorische eenheid. De andere organisaties van de verslaggevende eenheid bestaan uit:

- Stg The Gate Teen Challenge

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is samengesteld rekening houdend met de Richtlijn voor fondswervende instellingen. (RJ650)

Het jaarrekeningregime voor kleinere rechtspersonen als bedoeld in artikel 2:396 BW is op de rechtspersoon van toepassing.

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 de nominale waarde.

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 voor zover zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiele vaste activa

De materiele vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waarderverminderingen. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vastpercentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Financieel vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen contractwaarde, rekeninghoudend met eventuele verminderingen door ontvangen (deel) betalingen aflossingen of afschrijvingen wegens incourantheid.

Op investeringen voor nieuwe initiatieven wordt na de eerste opstart fase jaarlijks geamortiseerd.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Netto omzet

Onder netto omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en/of diensten onder aftrek van kortingen en over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten en alle hiermee verbonden lasten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Afschrijvingen

De afschrijvingspercentages bedragen voor :

Bedrijfsgebouwen- en terreinen	2,50%
Inventaris	20,00%
Vervoermiddelen	20,00%

Amortisaties

De amortisatie kan per project verschillen maar is in de regel 10%

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen en banktegoeden en schulden aan kredietinstellingen

Staat van herkomst en besteding van middelen 2016***Herkomst***

Resultaat		2.547
Bij:		
Toename voorzieningen	3.000	
Toename langlopende schulden	81.404	
Afname materieel vaste activa	9.352	
Afname vlottende activa	1.919	
	<u> </u>	95.675
Beschikbaar		<u>98.222</u>

Besteding

Af:		
Afname kortlopende schulden	75.475	
Toename financieel vaste activa	20.730	
	<u> </u>	96.205
Toename liquide middelen		<u>2.017</u>

Vergelijking liquide middelen

Liquide middelen begin boekjaar	38.408	
Idem einde boekjaar	<u>40.426</u>	
		<u>2.017</u>

Toelichting op de balans

ACTIVA

Vaste activa

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij naar een bijlage.

1. Materiele vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
Stand beginbalans				
Aanschafwaarde	392.375	129.184	11.640	533.199
Cumulatieve afschrijvingen	-112.778	-125.205	-9.561	-247.544
Boekwaarde beginbalans	<u>279.597</u>	<u>3.979</u>	<u>2.079</u>	<u>285.655</u>
Mutaties in het boekjaar				
Investeringen	0	4.800	-2.500	2.300
Correctie cumm. Afschrijvingen			1.146	1.146
Afschrijvingen	-10.148	-2.650	0	-12.798
Saldo van mutaties	<u>-10.148</u>	<u>2.150</u>	<u>-1.354</u>	<u>-9.352</u>
Stand eindbalans				
Aanschafwaarde	392.375	133.984	9.140	535.499
Cumulatieve afschrijvingen	-122.926	-127.855	-8.415	-259.196
Boekwaarde eindbalans	<u>269.449</u>	<u>6.129</u>	<u>725</u>	<u>276.303</u>

2. Financiële vaste activa

	31-12-2016	31-12-2015
Overige vorderingen		
Lening u/g Stg The Gate	3.500	6.500
Investering Teen Challenge Life Center	23.600	0
Waarborgsommen	0	-130
	<u>27.100</u>	<u>6.370</u>

Toelichting:

De lening aan Stg. The Gate is verstrekt t.b.v. het doen van noodzakelijke investeringen. De lening wordt afgelost met EUR 250 per maand.

De investering Life Center betreft een in 2015 gestart nieuw initiatief in Heerhugowaard. Het Center is nog in ontwikkeling.

De investering wordt vanaf 2017 geamortiseerd.

Flottende activa**3. Vorderingen**

De onder de vlottende activa opgenomen vorderingen hebben alle een looptijd van minder dan 1 jaar.

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	1.177	3.554
Voorziening dubieuze debiteuren	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.177</u>	<u>3.554</u>
Vorderingen op groepsmaatschappijen		
Rekening courant Stg The Gate Teen Challenge	1.500	0
Rekening courant Stg Life Center	1.000	0
Rekening courant Stg Teen Challenge Verslavingszorg	0	0
Voorziening oninbaarheid	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2.500</u>	<u>0</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te factureren	0	0
Overige vorderingen	0	2.042
Vooruitbetaalde rente	-0	0
Nog te ontvangen rente	<u>20</u>	<u>21</u>
	<u>20</u>	<u>2.063</u>

De onderstaande gelden zijn voor directe aanwending in het kader van de doelstelling

4. Liquide middelen

Kasgeld	<u>0</u>	<u>220</u>
Rekening-courant bank		
ING NL06 INGB 0000285577	18	38
ING NL65 INGB 0001885500	2.510	8.800
ING NL94 INGB 0002903963 *1	0	7.350
RABO NL89 RABO 0368145000 *2	<u>21.398</u>	<u>0</u>
	<u>23.926</u>	<u>16.188</u>

* 1: Deze rekening is vanaf 2016 voor het TC Life Center

* 2: Het saldo van deze rekening dient minimaal EUR 5.000 te bedragen.

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Spaarrekeningen		
ING NL65 INGB 0001885500	2.000	22.000
RABO NL95 RABO 3634417722 *3	1.500	0
RABO NL20 RABO 3634417714 *4	13.000	0
RABO NL26 RABO 1021588164 (opgeheven)	0	0
	<u>16.500</u>	<u>22.000</u>

* 3: Deze spaarrekening wordt gebruikt om weerstandsvermogen op te bouwen.

De storting hiervoor bedraagt EUR 500 per maand.

Onttrekking van deze middelen uitsluitend na toestemming van het vigerende bestuur.

* 4: Deze spaarrekening wordt gebruikt om een onderhoudsreserve voor "De Spetse Hoeve" op te bouwen.

De storting hiervoor bedraagt EUR 1.000 per maand.

Deze middelen staan ter beschikking van het bestuur in zoverre zij noodzakelijk zijn voor het uitvoeren van groot onderhoud aan "De Spetse Hoeve".

Daarnaast wordt er maandelijks EUR 850 gestort ter bestrijding van de halfjaarlijkse aflossings- en rentenota van Stichting Kerkelijk Geldbeheer.

PASSIVA

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
5. Reserves en Fondsen		
Bestemmingsreserve	0	0
Vrij besteedbare reserve	<u>15.701</u>	<u>13.154</u>
	<u>15.701</u>	<u>13.154</u>

Bestemmingsreserve Kringloopwinkel

Beginbalans	0	52.109
Uit: voorstel resultaatbestemming	<u>0</u>	<u>-52.109</u>
Eindbalans	<u>0</u>	<u>0</u>

De bestemmingsreserve wordt opgeheven, omdat er nog geen concrete plannen zijn voor de Kringloopwinkel.

Bestemmingsreserve Vrouwencentrum

Beginbalans	0	300
Uit: voorstel resultaatbestemming	<u>0</u>	<u>-300</u>
Eindbalans	<u>0</u>	<u>0</u>

De bestemmingsreserve wordt opgeheven, omdat er geen concrete plannen zijn voor een Vrouwencentrum.

Vrij besteedbare reserve

Beginbalans	13.154	-1.914
Uit: voorstel resultaatbestemming	<u>2.547</u>	<u>15.067</u>
Eindbalans	<u>15.701</u>	<u>13.154</u>

6. Voorzieningen

<i>Voorziening Spetse Hoeve</i>	<u>3.000</u>	<u>0</u>
---------------------------------	--------------	----------

De voorziening is uitsluitend ten behoeve van groot onderhoud aan de boerderij, brugwachterswoning en overige opstallen. De voorziening wordt maandelijks met EUR 1.000 opgebouwd tot een maximum bedrag van EUR 25.000. Onttrekkingen behoeven goedkeuring van het vigerende bestuur en dienen steeds gerapporteerd te worden.

7. Langlopende schulden

<i>Onderhandse leningen</i>	0	11.583
Lening Vereniging tot Heil des Volks		
Beginbalans	10.635	11.253
Aflossing lopend boekjaar	10.635	618
Eindbalans	0	10.635
Af te lossen in volgend boekjaar	0	6.802
Langlopend deel eindbalans	0	3.833

Betreft een lening inzake de aankoop van het brugwachtershuisje Ruiten A Kanaal West I nummer 9 te Veelerveen.
In 2016 is de lening deels kwijtgescholden en afgelost.

Lening Verenigde Pinkster- en Evangeliegemeenten

Beginbalans	0	0
Mutaties lopend jaar	0	-10.750
Eindbalans	0	10.750
Af te lossen in volgend boekjaar	0	3.000
Langlopend deel eindbalans	0	7.750

Dit betreft een lening verstrekt door de VPE aan TCN i.v.m. het faillissement van Stg Teen Challenge Verslavingszorg van EUR 12.000. Rente is niet van toepassing, de aflossing bedroeg EUR 250 per maand
De lening is in 2016 geheel afgelost.

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
<i>Schulden aan kredietinstellingen</i>		
Hypothecaire leningen	280.000	189.488
Financieringen	<u>2.475</u>	<u>0</u>
	<u><u>282.475</u></u>	<u><u>189.488</u></u>
Hypothecaire leningen		
Rabobank hypotheek 3577.925.035		
Rente% bij aanvang boekjaar:	5,56%	
Beginbalans	189.488	201.392
Aflossing lopend boekjaar	<u>189.488</u>	<u>11.904</u>
Eindbalans	0	189.488
Af te lossen in volgend boekjaar	<u>0</u>	<u>11.904</u>
Langlopend deel eindbalans	<u><u>0</u></u>	<u><u>177.584</u></u>
De hypothecaire lening bij de Rabobank is geheel afgelost via een nieuw afgesloten hypothecaire geldlening bij de Stichting Kerkelijk Geldbeheer te Gouda (SKG) nummer 53.53.50.7673		
Hoofdsom per	29-9-2016 € 300.000	300.000
Jaarlijkse aflossing t/m	1-7-2031 € 20.000	<u>20.000</u>
Langlopende deel eindbalans		<u><u>0</u></u>

Rentevoet ingaande 29-9-2016 **2,90%**
 Renteperiode: 10 jaar vast
 Aflossing op: 1 januari en 1 juli € 10.000
 Looptijd: 15 jaar.

Zekerheidstelling

Voor de hypotheek bij SKG is als zekerheid gesteld:

- 1e hypotheek van EUR 350.000 op het multifunctioneel gebouw met beheerderswoning, diverse woonunits en bijgebouwen gelegen aan de Spetsebrugweg 4, te Veelerveen;
- het woonhuis met houten garage en weiland gelegen aan de Ruiten A Kanaal West I, nr 9 te Veelerveen
- Te vestigen pandrecht op alle huidige en toekomstige inventaris, transportmiddelen, voorraden, rechten en vorderingen

Financieringen**Lening Mondria Advies**

Beginbalans	0	0
Mutaties lopend jaar	-9.975	0
Eindbalans	<u>9.975</u>	<u>0</u>
Af te lossen in volgend boekjaar	7.500	0
Langlopend deel eindbalans	<u>2.475</u>	<u>0</u>

Dit betreft een aan het begin van het boekjaar afgesloten lening met een hoofdsom van EUR 15.000 ter versterking van de liquiditeit. De looptijd bedraagt 24 maanden en de rente 2%. De lening dient 1 maart 2018 geheel te zijn afgelost.

7. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
<i>Schulden aan krediet instellingen</i>		
ING NL06 INGB 0000285577	0	0
RABO NL89 RABO 0368145000	0	16.651
	<u>0</u>	<u>16.651</u>
<i>Aflossingsverplichtingen langlopende schulden</i>		
Onderhandse leningen	0	6.802
Hypothecaire lening Rabo	0	11.904
Hypothecaire lening SKG	20.000	0
Lening Mondria Advies	7.500	0
Lening Verenigde Pinkster- en Evangeliegemeenten	0	3.000
	<u>27.500</u>	<u>21.706</u>
<i>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</i>		
Crediteuren	<u>9.622</u>	<u>54.392</u>
<i>Schulden aan groepsmaatschappijen</i>		
Rekening courant The Gate	0	0
Rekening courant Teen Challenge Verslavingszorg	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Loonheffing	<u>575</u>	<u>670</u>
<i>Overige schulden en overlopende passiva</i>		
Reservering vakantiegeld	840	840
Doorgeefgiften buitenland	1.041	2.801
Doorgeefgiften binnenland	195	360
Nog te betalen bedragen	6.447	24.344
Waarborgsommen	130	0
Vooruitontvangen bedragen	0	60
	<u>8.653</u>	<u>28.405</u>

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen.*Waarde onroerend goed*

Ten aanzien van de waarde van het onroerend goed kan het volgende gesteld worden:

Waarde o.g. te Veelerveen volgens	<u>WOZ</u>	<u>Boekw.</u>	<u>Belast met</u>
In euro volgens dit rapport	€ 938.000	€ 269.449	€ 280.000

*Meerjarige financiële verplichtingen*Huurovereenkomsten:

De stichting heeft in 2014 een huurcontract gesloten voor het gebruik van van kantoorruimte van de VPE te Driebergen. De huurverplichting bedraagt op jaarbasis EUR 1.200.

Leaseverplichtingen:

De stichting heeft in december 2014 een leasecontract afgesloten bij Superlease te Delft voor een Skoda Octavia t.b.v. de directie. De leaseverplichting bedraagt op maandbasis EUR 756. Het contract loopt af in december 2018.

Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten

	2016 werkelijk	2015 werkelijk
<i>Baten uit eigen fondswerving:</i>		
Netto omzet	25	3.022
Giften	63.938	66.533
Totaal saldo	<u>63.963</u>	<u>69.555</u>
 <i>Netto omzet</i>		
Verkopen	0	0
Verkoop boeken	25	3.022
	<u>25</u>	<u>3.022</u>
 <i>Giften</i>		
Giften particulieren	12.514	14.267
Giften instellingen	6.266	11.765
Giften met een bestemming	5.000	0
Giften VS	19.981	29.186
Giften buitenland	20.178	11.314
Giften TS Church	0	0
	<u>63.938</u>	<u>66.533</u>
 <i>Rentebaten</i>		
Rente spaarrekening	<u>20</u>	<u>0</u>
 <i>Overige baten</i>		
Huur Spetsebrugweg, Ruiten A Kanaal West I, nr 9	67.761	21.299
Huur inventaris door TCV	0	2.100
Huuropbrengsten Life Care	0	4.710
Huuropbrengsten Life House	0	14.710
Bijdrage dochtermaatschappijen	4.500	0
Spreekbeurten	1.830	2.426
Externe ondersteuning	0	0
Opbrengstjubileum 45 jaar	0	0
Opbrengst verkoop activa	0	0
Kwijtschelding lening 'Tot Heil des Volks'	3.923	0
	<u>78.014</u>	<u>45.245</u>

Lasten

	2016	2015
	<u>werkelijk</u>	<u>werkelijk</u>
Evangelisatie		
Lonen en salarissen	18.884	25.920
Sociale lasten en pensioenlasten	5.302	8.405
Afschrijvingen op materiële vaste activa	12.798	17.908
Overige personeelskosten	21.278	36.176
Huisvestingskosten	5.956	29.176
Kosten machines, installaties en inventaris	0	0
Verkoopkosten	2.553	106
Algemene kosten	6.916	6.695
	<u>73.686</u>	<u>124.386</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	32.014	24.000
Opbouw vakantietoeslag	1.440	1.920
Salaris directie	0	0
	<u>33.454</u>	<u>25.920</u>
Doorberekende loonkosten	-14.570	0
	<u>18.884</u>	<u>25.920</u>
<i>Sociale lasten en pensioenlasten</i>		
Sociale verzekeringspremies	4.901	5.548
Pensioenlasten	401	2.856
	<u>5.302</u>	<u>8.405</u>
<i>Afschrijving op materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	10.148	10.232
Inventaris	2.650	2.777
Vervoermiddelen	0	4.899
	<u>12.798</u>	<u>17.908</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Vrijwilligersvergoedingen	1.333	1.875
Telefoonvergoeding	0	0
Reis- en verblijfkosten	8.393	7.113
Inleenkosten personeel	0	6.050
Autokosten	9.689	10.426
Brandstofkosten	1.537	4.164
Scholingkosten	327	0
Overige personeelskosten	0	6.548
	<u>21.278</u>	<u>36.176</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur Dreef 12, Heerhugowaard	0	6.600
Gas, water en elektra	0	5.894
Onderhoud gebouwen	4.603	9.540
Belasting en zakelijke lasten	-880	5.577
Verzekeringen	2.233	1.565



Kosten machines, installaties en inventaris
Kleine aanschaffingen

<u>5.956</u>	<u>29.176</u>	
<u>0</u>	<u>0</u>	

	2016 <u>werkelijk</u>	2015 <u>werkelijk</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclames en advertenties	726	0
Representatiekosten	0	0
Kosten open dag	0	0
Congreskosten	1.827	106
Reis en verblijfkosten	0	0
Times Square Church Tour	0	0
Kosten jubileumdag 45 jaar TC	0	0
Afboeking zorg- en gastengelden	0	0
	<u>2.553</u>	<u>106</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Juridische kosten	2.327	4.259
Contributie en abonnementen	4.589	2.436
Overige algemene kosten	0	0
	<u>6.916</u>	<u>6.695</u>
<i>Ondersteuning derden</i>		
Giften aan derden	<u>1.150</u>	<u>944</u>
<i>Werving baten</i>		
<u>Kosten eigen fondswerving</u>		
Promotie en publiciteitskosten	3.229	1.641
	<u>3.229</u>	<u>1.641</u>
<i>Beheer en administratie</i>		
Kantoorbehoeften	593	3.558
Telefoon, porti en internet	758	1.886
Accountantskosten	7.050	0
Administratiekosten	9.179	7.847
Bankkosten en rente	1.987	1.740
Rente lening Mondria Advies	250	0
Rente hypothecaire lening	14.572	11.378
Rente financial lease Toyota Fin. Services	0	38
	<u>34.388</u>	<u>26.447</u>
<i>Enmalige baten/lasten</i>		
Vrijval voorziening afvloeiing De Spetse Hoeve	0	-5.536
Boekverlies bij verkoop activa	1.354	0
Voorziening vordering groepsmaatschappij	25.644	4.258
	<u>26.998</u>	<u>-1.278</u>

Ondertekening door het bestuur,
Heerhugowaard, juni 2017

dhr. A. den Dekker

dhr. F.J. Ockels

dhr. P.G.F. Grim

dhr. M.H. Jonker

Overige gegevens

Wettelijke vrijstelling

Aangezien de organisatie valt binnen de door de wet, in artikel 2:396 lid 1 BW gestelde grenzen, is de organisatie vrijgesteld van accountantscontrole. Om deze reden is aan deze jaarrekening geen controleverklaring toegevoegd.

Op grond van artikel 2:407 lid 2 BW wordt afgezien van consolidatie.

Voorstel tot bestemming van het resultaat:

Het bestuur stelt voor conform artikel 12 van de statuten de bestemming van het resultaat vast.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Resultaat volgens staat van baten en lasten:	2.547	-37.342
Mutatie bestemmingsreserve Kringloopwinkel:	0	52.109
Mutatie bestemmingsreserve Vrouwencentrum:	<u>0</u>	<u>300</u>
Naar vrije reserve	<u><u>2.547</u></u>	<u><u>15.067</u></u>

Datum: juni 2017

Overzicht verloop materiele vaste activa

Omschrijving activum	Aanschaf- datum	Afschr perc.	Afschr methode	Aanschaf- waarde	Restwaarde	Cumulatieve afschrijving	Boekwaarde beginbalans	Investing dit jaar	Afschrijving lopend jaar	Boekwaarde eindbalans	Afschrijving volgend jr
Verbouwingen											
Boerderij	31-12-2000	2,50%	AW	100.891		30.266	70.625		2.522	68.103	2.522
Verbouwing boerderij	31-12-2000	2,50%	AW	35.390		14.159	21.231		885	20.346	885
Brugwachtershuis	31-12-2000	2,50%	AW	85.565		25.669	59.896		2.139	57.757	2.139
Verbouwing deel	31-12-2006	2,50%	AW	153.629		36.488	117.141		3.779	113.362	3.779
Verbouwing 2008	31-12-2008	5,00%	AW	16.900		6.196	10.704		823	9.881	823
Totaal verbouwingen				392.375	0	112.778	289.829	0	10.148	269.449	10.148
Inventarissen											
Computer	31-12-1999	33,33%	AW	1.197		1.197	0		0	0	0
Telefoon	31-12-1999	20,00%	AW	862		862	0		0	0	0
Kantoorinrichting	31-12-1999	20,00%	AW	426		426	0		0	0	0
Fax	31-12-1999	20,00%	AW	307		307	0		0	0	0
Divers	31-12-1999	20,00%	AW	704		704	0		0	0	0
Wasmachine	31-12-2000	20,00%	AW	1.193		1.193	0		0	0	0
Kwantum	31-12-2000	20,00%	AW	1.293		1.293	0		0	0	0
telefoon	31-12-2000	20,00%	AW	337		337	0		0	0	0
Kantoorinrichting	31-12-2000	20,00%	AW	2.362		2.362	0		0	0	0
Brandblusser	31-12-2000	20,00%	AW	1.567		1.567	0		0	0	0
Wasmachine	31-12-2000	20,00%	AW	424		424	0		0	0	0
Bos en Sluiter	31-12-2001	20,00%	AW	975		975	0		0	0	0
Telefoon	31-12-2002	20,00%	AW	794		794	0		0	0	0
Zitmaaier	31-12-2004	20,00%	AW	2.500		2.500	0		0	0	0
Bladblazer	31-12-2004	20,00%	AW	1.263		1.263	0		0	0	0
Muziekinstrumenten	31-12-2004	20,00%	AW	1.350		1.350	0		0	0	0
Geluidsapparatuur	31-12-2004	20,00%	AW	3.900		3.900	0		0	0	0
Hekwerk	31-12-2004	20,00%	AW	1.309		1.309	0		0	0	0
Diepvrieskist	31-12-2004	20,00%	AW	596		596	0		0	0	0
Kopieerapparaat	31-12-2004	20,00%	AW	18.848		18.848	0		0	0	0
HP Compaqs	31-12-2004	33,33%	AW	3.341		3.341	0		0	0	0
Dixon	31-12-2004	33,33%	AW	510		510	0		0	0	0
Bedden	31-12-2005	20,00%	AW	5.760		5.760	0		0	0	0
Laptop	31-12-2005	33,33%	AW	1.835		1.835	0		0	0	0
Motorzaag	31-12-2005	20,00%	AW	1.160		1.160	0		0	0	0
Computer	31-12-2005	33,33%	AW	2.398		2.398	0		0	0	0
Computer	31-12-2005	33,33%	AW	1.338		1.338	0		0	0	0

Overzicht verloop materiele vaste activa

Omschrijving activum	Aanschaf- datum	Afschr perc.	Afschr methode	Aanschaf- waarde	Restwaarde	Cumulatieve afschrijving	Boekwaarde beginbalans	Investing dit jaar	Afschrijving lopend jaar	Boekwaarde eindbalans	Afschrijving volgend jr
Notebook Asus	31-12-2005	33,33%	AW	2.044		2.044	0		0	0	0
Computers/netwerk	31-12-2005	20,00%	AW	22.139		22.139	0		0	0	0
Hogedrukreiniger	31-12-2005	20,00%	AW	915		915	0		0	0	0
Kantoormeubelen	31-12-2006	20,00%	AW	5.650		5.650	0		0	0	0
Computers leslokaal	13-12-2007	33,33%	AW	2.712		2.712	0		0	0	0
Wasdrogers	30-9-2008	20,00%	AW	970		970	0		0	0	0
Hut zeecontainer	9-10-2008	20,00%	AW	700		700	0		0	0	0
Schoonmaakmachine	1-10-2008	20,00%	AW	705		705	0		0	0	0
Minitrekker	25-9-2008	20,00%	AW	4.998		4.998	0		0	0	0
Woning de Hoop	18-9-2008	20,00%	GA	1.000		98	902		902	0	0
Computers Rijdsijk	1-9-2009	33,33%	AW	1.416		1.416	0		0	0	0
CV Ketels/boiler	24-12-2010	20,00%	AW	5.950		5.950	0		0	0	0
Hartstart AED	29-2-2012	20,00%	AW	1.335		1.047	288		267	21	21
Laptops	31-5-2012	20,00%	AW	800		587	213		160	53	53
Toshiba laptop Satelite	26-4-2013	20,00%	AW	476		261	215		95	120	95
8 Camera's	7-3-2013	20,00%	AW	766		434	332		153	179	153
Aankoop bedtextiel	3-2-2014	20,00%	AW	1.200		460	740		240	500	240
LEA software	12-12-2014	33,33%	AW	2.017		728	1.289		672	617	617
Kledingcontainers	4-11-2016	20,00%	AW	4.800				4.800	160	4.640	960
Totaal inventarissen				119.142	0	110.363	3.979	4.800	2.650	6.129	2.139
Inventaris woning											
Behang/aankleding	31-12-1999	20,00%	AW	2.974		2.974	0		0	0	0
Keukeninrichting	31-12-1999	20,00%	AW	2.841		2.841	0		0	0	0
Keukeninrichting	31-12-1999	20,00%	AW	9.027		9.027	0		0	0	0
Totaal inventaris woning				14.842	0	14.842	0	0	0	0	0
Auto's											
Aanhanger	31-12-2004	25,00%	AW	1.640		1.640	0		0	0	0
Commick tractor	31-12-2005	25,00%	AW	7.500	725	6.775	725		0	725	0
Ford Focus 08-DN-BB *	4-3-2015	25,00%	AW	2.500	500	1.146	1.354	-1.354	0	0	0
Totaal auto's				11.640	1.225	9.561	2.079	-1.354	0	725	0
Totaal materiële vaste actia				537.999	1.225	247.544	295.887	3.446	12.798	276.303	12.287

De met * gevoerde auto is aan het begin van het boekjaar verkocht.