

Stichting Elim  
Jan Steenstraat 22  
3141 HB MAASSLUIS

BOEKJAAR 2015

**INHOUDSOPGAVE ACCOUNTANTSRAPPORT**

Pagina

**ACCOUNTANTSVERSLAG**

Samenstellingsverklaring	2
Algemeen	3
Analyse van het resultaat	3
Fiscale positie	3

**JAARREKENING**

Balans per 31 december 2015	4
Staat van baten en lasten over 2015	6
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de staat van baten en lasten	9

Postbus 60, 4900 AB OOSTERHOUT

[www.vanoers.nl](http://www.vanoers.nl)

Aan het bestuur van  
Stichting Elim  
Jan Steenstraat 22  
3141 HB Maassluis

Oosterhout, 16 november 2016  
Ref. HF/112150/2015

Geacht bestuur,

Hiermee rapporteren wij u omtrent de uitkomst van onze werkzaamheden, die wij ingevolge uw opdracht tot samenstellen van de jaarrekening van Stichting Elim te Maassluis met betrekking tot het boekjaar 2015 hebben verricht.

### **SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

De jaarrekening van Stichting Elim is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 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 de richtlijn C1 kleine organisaties zonder winststreven, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Elim. 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 er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met de richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 kleine organisaties zonder winststreven. In de opdracht zijn niet betrokken de uitgaven, die in Indonesië zijn gedaan.

**ALGEMEEN**

**Vaststelling jaarrekening vorig boekjaar**

De Algemene Vergadering heeft de jaarrekening 2014 op 21 juli 2015 vastgesteld. Het overschot over het boekjaar 2014 bedroeg € 11.474.

**ANALYSE VAN HET RESULTAAT**

**Resultaten**

	2015		2014	
	€	%	€	%
Baten	42.583	100,0	49.425	100,0
Lasten	-46.400	-109,0	-35.552	-71,9
	-3.817	-9,0	13.873	28,1
Kosten secretariaat	3.074	7,2	2.479	5,0
<b>Som der bedrijfskosten</b>	<b>3.074</b>	<b>7,2</b>	<b>2.479</b>	<b>5,0</b>
	-6.891	-16,2	11.394	23,1
Financiële baten en lasten	-442	-1,0	80	0,2
	-7.333	-17,2	11.474	23,3
	-	-	-	-
<b>Resultaat na belastingen</b>	<b>-7.333</b>	<b>-17,2</b>	<b>11.474</b>	<b>23,3</b>

**FISCALE POSITIE**

**Algemeen**

Stichting Elim is niet vennootschapsbelasting-/omzetbelastingplichtig.

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn geweest.

Hoogachtend,  
Van Oers Accountancy & Advies

  
H.M.J. Rommens  
Accountant-Administratieconsulent

**JAARREKENING**

**BALANS PER 31 DECEMBER 2015**  
(na voorstel resultaatverdeling)

	<u>31 december 2015</u>		<u>31 december 2014</u>	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vlottende activa</b>				
<u>Vorderingen</u>				
Overige vorderingen en overlopende activa		212		425
<u>Liquide middelen</u>		35.458		42.708
		<u>35.670</u>		<u>43.133</u>

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Vrij besteedbaar vermogen</b>		35.444		42.776
<b>Kortlopende schulden</b>				
Crediteuren	-		357	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>226</u>		<u>-</u>	
		226		357
		<u>35.670</u>		<u>43.133</u>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015**

	2015		2014	
	€	€	€	€
<b>Baten</b>	42.583		49.425	
<b>Lasten</b>	<u>-46.400</u>		<u>-35.552</u>	
		-3.817		13.873
Kosten secretariaat		<u>3.074</u>		<u>2.479</u>
		-6.891		11.394
Financiële baten en lasten		<u>-442</u>		<u>80</u>
		-7.333		11.474
		-		-
<b>Resultaat na belastingen</b>		<u><u>-7.333</u></u>		<u><u>11.474</u></u>

## GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijn C1 kleine organisaties zonder winststreven, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

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.

### Activiteiten

De activiteiten van Stichting Elim, statutair gevestigd te Maassluis, bestaan voornamelijk uit maatschappelijke opvang voor volwassenen en kinderen in opvanghuizen (geen asielzoekerscentra).

### Bestuurders en commissarissen

Als bestuurders van Stichting Elim treden op:

- C.M. Verweij, Voorzitter, gezamenlijk bevoegd,
- H.E. Wong - Wassink, Secretaris, gezamenlijk bevoegd,
- J. Booster, Penningmeester, gezamenlijk bevoegd,
- C. Rijke, oprichter en vice-voorzitter, gezamenlijk bevoegd.

### **Grondslagen voor waardering en bepaling van het resultaat**

#### Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

#### Kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.



**TOELICHTING OP DE BALANS**

Vorderingen

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Te vorderen overige rente	<u>212</u>	<u>425</u>
<u>Liquide middelen</u>		
ING rekening courant	10.458	16.234
ING vermogen spaarrekening	25.000	25.906
Roparcorekening	<u>-</u>	<u>568</u>
	<u>35.458</u>	<u>42.708</u>
<u>Vrij besteedbaar vermogen</u>		
Saldo begin jaar	42.777	31.302
Tekort c.q. overschot boekjaar	<u>-7.333</u>	<u>11.474</u>
	<u>35.444</u>	<u>42.776</u>

**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<b><u>Baten</u></b>		
Vaste giften	18.109	21.207
Eenmalige giften	23.988	28.218
Overheidssubsidies	486	-
	<u>42.583</u>	<u>49.425</u>
<b><u>Lasten</u></b>		
Operationele kosten projecten Indonesië	43.000	34.500
Incidentele kosten projecten Indonesië	3.400	1.052
	<u>46.400</u>	<u>35.552</u>
<b><u>Kosten secretariaat</u></b>		
Porti	861	1.083
Drukwerk	-	720
Boekhouding	363	-
Overige secretariaatskosten	88	348
Contributies/abonnementen	-	145
PR-kosten	1.762	183
	<u>3.074</u>	<u>2.479</u>
<b><u>Financiële baten en lasten</u></b>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	212	407
Rentelasten en soortgelijke kosten	-654	-327
	<u>-442</u>	<u>80</u>
<b><u>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u></b>		
Ontvangen rente	<u>212</u>	<u>407</u>
<b><u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u></b>		
Betaalde bankrente	<u>654</u>	<u>327</u>

Maassluis, 16 november 2016

C.M. Verweij  
Voorzitter

H.E. Wong -Wassink  
Secretaris

J. Booster  
Penningmeester

C. Rijke  
Vice-voorzitter