

# Jaarrekening 2017



## HARDINXVELD-GIESSENDAM

## Jaarrekening 2017 Stichting De Ark

De exploitatie sluit met een positief saldo van € 20.769 (2015: € 11.273 negatief).  
Het saldo komt ten gunste van de post Exploitatiereserve.

Voor 2017 is de bezetting van het Logeerhuis weer licht verbeterd. Dankzij lagere incidentele lasten en de hogere giften was de exploitatie positief.  
Het eigen vermogen is afgenomen als gevolg van het aanpassen van de waarde van ons logeerhuis. Zie hiertoe de toelichting op de balanspost Pand Vinkeweer 2.

Het jaar 2015 zijn wij gestart met Eddee Samen, behorend tot Eddee Zorgverlening, voor het leveren van de zorg aan onze gasten.

Een zorgaanbieder met een christelijke levensvisie was voor het bestuur van doorslaggeven belang. Een alternatief voor De Ark bestond uit minder aantrekkelijke opties, te weten: zelfstandig een zorgaanbod aan te bieden of zich te verbinden met een niet identiteit gebonden en zeer grote zorgaanbieder. Daarom heeft het bestuur besloten om de opstart van deze voor Eddee nieuwe activiteit én om te komen tot een hogere bezettingsgraad door de weeks te subsidiëren voor een periode van maximaal drie jaar.  
Voor 2015 en 2016 was hier een bedrag van € 30.000,-- per jaar gemoeid. In 2017 € 15.000,--.

Logeerweekenden zijn belangrijk voor de logees en de gezinnen die gebruik maken van deze zorg. We geloven dat het van belang is om de zorg zowel in de vorm van respijt zorg te bieden en ook na te denken over de toekomst.

Voor 2 dagen per week gebruikt ZML-school De Cirkel te Gorinchem het logeerhuis voor educatieve doeleinden, dit tot wederzijdse tevredenheid. Voor het schooljaar 2017/2018 is het contract verlengd.

In oktober is de huis-aan-huiscollecte in Hardinxveld-Giessendam gehouden. De opbrengst van deze 15<sup>e</sup> collecte bedroeg € 5.064 (2016: € 5.800). Wij zijn zeer dankbaar voor deze jaarlijkse bijdrage welke mogelijk wordt gemaakt door de coördinatoren en collectanten!

Bijzonder was de opbrengst van € 750 van het wilgen knotten door Lionsclub Alblasserwaard Tablis en de opbrengst van de Rabobank Clubkas Campagne van € 3.071. Ook hebben wij een bedrag van € 12.500 ontvangen van de Diaconie der Hervormde Kerk Giessendam/Neder-Hardinxveld ter extra ondersteuning.

Meer informatie is te vinden in de toelichting op balans en exploitatierekening.

Een kopie van de accountantsverklaring wordt als bijlage bij deze rekening opgenomen.

Vastgesteld in de bestuursvergadering van .. ..... 2018.

L. Rietveld-de Mik, secretaris

J. Korevaar, voorzitter

Stichting De Ark, Hardinxveld-Giessendam  
Secretariaat: Mevr. L. Rietveld, Schokker 34, 3372 VK Hardinxveld-Giessendam, tel. 0184-613462  
IBAN: NL18 RABO 0395 0736 50 t.n.v. Stichting De Ark, Hardinxveld-Giessendam  
Website [www.stichtingdeark.nl](http://www.stichtingdeark.nl) - e-mail: [info@stichtingdeark.nl](mailto:info@stichtingdeark.nl)  
Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Rotterdam onder nummer 24321190

2017

## Balans

|                          | 31-12-2017 | 31-12-2016 |   | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|--------------------------|------------|------------|---|------------|------------|
| Pand Vinkeweer 2         | 236.000    | 243.000    | Eigen vermogen                                | 397.815    | 404.815    |
| Inrichting en inventaris | -          | -          | Bestemmingsreserve wonen                      | -          | -          |
| Kas                      | -          | -          | Exploitatieresultaten                         | 100.067    | 79.298     |
| Bank                     | 303.397    | 283.094    | Totaal eigen vermogen                         | 497.882    | 484.113    |
| Debiteuren               | 2.671      | 2.578      | Project educatie                              | 2.039      | 2.039      |
| Overlopende activa       | -          | -          | Voorzieningen                                 | 42.147     | 42.147     |
|                          |            |            | Crediteuren                                   | -          | 373        |
|                          |            |            | Overlopende passiva                           | -          | -          |
|                          |            |            | Sponsorpot t.b.v. activiteiten voor doelgroep | -          | -          |
|                          | 542.068    | 528.672    |   | 542.068    | 528.672    |

## Rekening van baten en lasten

| Lasten                           | 2017   | 2016   | Baten                                  | 2017   | 2016   |
|----------------------------------|--------|--------|--|--------|--------|
| Afschrijvingen                   | -      | 1.673  | Vergoeding gebruikers logeerhuis       | 20.301 | 19.891 |
| Energie en water                 | 4.845  | 5.149  | Donaties en meerjarenbijdragen         | 2.723  | 2.523  |
| Belastingen/verzekeringen        | 3.949  | 3.448  | Acties werkgroep                       | 585    | 2.002  |
| Veiligheid                       | 3.655  | 5.528  | Overige giften, legaten                | 34.374 | 30.474 |
| Onderhoud                        | 6.261  | 14.898 | Sponsoring activiteiten voor doelgroep | -      | -      |
| Algemene kosten                  | 2.870  | 4.449  | Rente                                  | 260    | 1.080  |
| Schoonmaakkosten                 | -      | -      | Vrijval investeringsbijdrage           | -      | -      |
| Vrijwilligerskosten              | 457    | 1.221  | Onttrekking sponsorpot                 | -      | -      |
| Kosten fondswerving/communicatie | 436    | 877    | Onttrekking voorziening onderhoud      | -      | -      |
| Activiteiten voor doelgroep      | -      | -      |  |        |        |
| Incidentele lasten               | 15.000 | 30.000 |  |        |        |
| Dotatie voorziening onderhoud    | -      | -      |  |        |        |
| Bestemmingsgiften sponsorpot     | -      | -      |  |        |        |
| Batig saldo                      | 20.769 | -      | Nadelig saldo                          |        | 11.273 |
|                                  | 58.243 | 67.242 |  | 58.243 | 67.242 |

## Toelichting op de balans

### Waarderingsgrondslagen

De balansposten zijn gewaardeerd tegen historische bedragen verminderd met de afschrijvingen. Op de vaste activa is afgeschreven op basis van de verwachte levensduur. De gehanteerde afschrijvingstermijn van de kosten van inrichting en inventaris is 5 jaar. De in de rekening van lasten en baten opgenomen bedragen zijn eveneens vermeld voor de historische bedragen. Bij overlopende posten is als lasten opgenomen dat deel dat drukt op het verslagjaar.

### Pand Vinkeweer 2 € 236.000

Het pand is sinds eind 2004 eigendom van de stichting.

|                       |         |
|-----------------------|---------|
| Balanswaardering 2016 | 243.000 |
| Investerings 2017     | -       |
|                       | <hr/>   |
|                       | 243.000 |
| Afwaardering          | 7.000   |
|                       | <hr/>   |
| Balanswaardering 2016 | 236.000 |

De boekwaarde van het gebouw bedraagt ultimo 2016 € 243.000 zijnde de OZB-waarde in 2016. De OZB-waarde is door de gemeente in 2017 bepaald op € 236.000. Aangezien deze laatste waarde een indicatie geeft voor de huidige marktwaarde van het gebouw blijkt het gebouw dus minder waard te zijn dan de gegeven boekwaarde. Hiervoor is een afwaardering plaatsgevonden van € 7.000.

### Inrichting en inventaris € 0 (€ 0)

Investerings worden alleen geactiveerd indien hierdoor een waardevermeerdering wordt gecreëerd.

### Kas € 0 (€ 0), bank € 303.397 (€ 283.094)

|                         | 2017    | 2016    |
|-------------------------|---------|---------|
| Rabobank Betaalrekening | 3.397   | 3.094   |
| Rabobank Spaarrekening  | 100.000 | 280.000 |
| Moneyou Spaarrekening   | 100.000 | -       |
| SNS Bank Spaarrekening  | 100.000 | -       |
| Totaal                  | 303.397 | 283.094 |

Aan het eind van het jaar aanwezige liquide middelen. Om risico's te mijden zijn in 2017 spaarrekeningen geopend bij Moneyou en SNS. Zodoende wordt optimaal gebruik gemaakt van het depositogarantiestelsel.

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

### Debiteuren € 2.671 (€ 2.579)

|                             |         |
|-----------------------------|---------|
| Handelsdebiteur Eddee Samen | € 2.423 |
| Tegood rente banken         | € 248   |

### Overlopende activa € 0 (€ 0)

Er zijn per balansdatum geen overlopende activa.

## Eigen vermogen € 497.882 (€ 484.113)

Het eigen vermogen is de som van de basis van het eigen vermogen zoals dat voor het grootste deel in 2003 tot stand kwam en het exploitatieresultaat vanaf 2003. Het eigen vermogen (basis) is verminderd met de impairment van het onroerend goed.

Het exploitatieresultaat kan worden gebruikt om schommelingen in de exploitatie te kunnen opvangen. Het positieve exploitatieresultaat 2017 van € 20.769 is ten gunste van de Exploitatiereserve gebracht.

|                           |                             |                |
|---------------------------|-----------------------------|----------------|
| Eigen vermogen (basis)    | 404.815                     |                |
| Impairment onroerend goed | <u>-7.000</u>               | 397.815        |
| Resultaat 2003/2016       | 79.298                      |                |
| Bijzondere lasten 2017    | -15.000                     |                |
| Exploitatieresultaat 2017 | <u>35.769</u>               |                |
|                           | Totaal exploitatieresultaat | <u>100.067</u> |
| Totaal Eigen Vermogen     |                             | 497.882        |

## Project educatie € 2.039 (€ 2.039)

Doel betreft het ontwikkelen van spelmaterialen ten behoeve van een deel van de doelgroep. Er zijn in 2017 geen uitgaven gedaan.

## Voorzieningen € 42.147 (€ 42.147)

Onderhoudsvoorziening; ongewijzigd.

## Crediteuren € 0 (€ 373)

## Toelichting op de exploitatierekening.

### Afschrijvingen € 0 (€ 1.673)

Waardevermindering van het pand is rechtstreeks van het Eigen vermogen gedaan (zie toelichting balans).

### Energie en water € 4.845 (€ 5.149)

Elektriciteit en gas: € 4.604 (€ 4.889)

Water: € 241 (€ 260).

### Belastingen en verzekeringen € 3.949 (€ 3.448)

Gemeentelijke heffingen (reinigingsrecht, containerrecht, OZB) € 1.825, Waterschap € 139, gevaren- en opstalverzekering e.d. € 1.985.

### Veiligheid € 3.655 (€ 5.528)

Betreffen jaarcontract alarmsysteem maandelijkse controle van het alarmsysteem en jaarlijkse check op apparatuur en laboratoriumcontrole op legionella.

Besloten is om in de loop van 2017 de maandelijkse controle zelf uit te voeren. Ook is besloten de legionella controle achterwege te laten, daar dit een momentopname betreft en dus schijnzekerheid geeft. Dit heeft een duidelijke besparing opgeleverd.

## Onderhoud € 6.261 (€ 14.898)

Belangrijkste posten betreffen de aanschaf van onderhoudsmiddelen zoals verf, lambrisering; keuringskosten bedden en dergelijke.

## Algemene kosten € 2.870 (€ 2.832)

Hieronder vallen o.a. de premie voor een bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering ad € 683, verder kosten computer, bankkosten, kosten administratie, accountantskosten en schoonmaakkosten.

## Kosten vrijwilligers € 457 (€ 1.221)

De belangrijkste post is het jaarlijkse vrijwilligersuitje.

## Kosten fondswerving/communicatie € 436 (€ 877)

Kosten van productie en verzending van in eigen beheer vervaardigde folders en bedank- en wervingsbrieven met de erbij behorende informatie en promotiemateriaal, inclusief de kosten in verband met de jaarlijkse huis-aan-huiscollecte. Geplaatste advertenties in o.a. de WMO-bijlage en vermelding stichting en logeershuis in de telefoongids en webhosting.

## Activiteiten voor doelgroep € 0 (€ 0)

Geen.

## Incidentele lasten € 15.000 (€ 30.000)

Subsidie aan Eddee Samen voor de opstart van de levering van zorg.

## Vergoeding gebruikers logeershuis € 20.301 (€ 19.891)

Het bedrag bestaat voor € 17.264 (€ 16.891) uit vergoedingen door Eddee Samen voor het logeren. Maandelijks achteraf doet Eddee Samen opgave van het gebruik waarna een factuur wordt verzonden.

Verder is € 3.000 (€ 3.000) aan huur ontvangen van ZML-school De Cirkel in Gorinchem voor medegebruik van het logeershuis voor praktijkonderwijs op 2 dagen in de midweek.

Het WMO-platform heeft een avond vergaderd in De Ark: € 37

## Donaties € 2.723 (€ 2.523)

De opbrengst van de donateurs is licht toegenomen. Jaarlijks worden de acceptgiro's met een begeleidende brief waarin enkele actuele zaken worden genoemd verstuurd.

## Acties werkgroep € 585 (€ 2.002)

Door de werkgroep worden verschillende activiteiten ontplooid zoals verkoop van kaarten en diverse andere zaken. Op deze manier is De Ark regelmatig vertegenwoordigd bij verkopen, braderieën en dergelijke.

## Overige giften € 34.374 (€ 30.474)

Onder dit hoofd zijn de ontvangen overige giften verantwoord, voor zover niet bestemd voor bijzondere activiteiten ten behoeve van de doelgroep. Gevers worden schriftelijk of per e-mail (om kosten te besparen) bedankt. Ook is dit jaar een prachtig bedrag ontvangen uit hoofde van de Rabobank Clubkas Campagne: € 3.071

| Uitsplising overige giften           | 2017   | 2016   |
|--------------------------------------|--------|--------|
| Kerken, kerkelijke verenigingen (13) | 18.315 | 16.756 |
| Stichtingen en instellingen (6)      | 8.574  | 3.283  |
| Huis-aan-huiscollecte                | 5.064  | 5.800  |
| Particulieren (19)                   | 2.421  | 4.635  |
| Totaal                               | 34.374 | 30.474 |

De Ark wordt vooral plaatselijk en vanuit de regio, maar incidenteel ook wel van elders, door enkele kerken en kerkelijke verenigingen ondersteund die het werk mede mogelijk maken door giften en (delen van) diaconale collectes.

Voor 2018 is bij de gemeente opnieuw een collectevergunning aangevraagd en inmiddels ontvangen, voor de herfstvakantie-week in oktober.

Bijzondere baten € 0 (€ 0)

Ontvangen rente € 260 (€ 1.080)

Betreft rente over de spaarrekeningen. Het rentepercentage is wederom diverse keren door de bank verlaagd.

Exploitatieresultaat € 20.769 positief (€ 11.273 negatief)

Het exploitatieresultaat is de resultante van de bijzondere lasten ad € 15.000 (€ 30.000) en een positief resultaat op de gewone exploitatie van € 35.769 (€ 18.727).

Dit saldo is ten gunste van de exploitatiereserve gebracht.

-x-x-x-

## **BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan: Het bestuur van de Stichting De Ark  
Schapedrift 30  
3371 HE Hardinxveld-Giessendam

Ik heb de in dit rapport (blz. 1 t/m 6) opgenomen jaarrekening 2017 van Stichting De Ark te Hardinxveld-Giessendam beoordeeld.

Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de rekening van baten en lasten over 2017 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

### Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

### Verantwoordelijkheid van de accountant

Mijn verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van mijn beoordeling. Ik heb mijn beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat ik voldoe aan de voor mij geldende ethische voorschriften en dat ik mijn beoordeling zodanig plan en uitvoer dat ik in staat ben te concluderen dat mij niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve breng ik geen controleoordeel tot uitdrukking.

### Conclusie

Op grond van mijn beoordeling is mij niets gebleken op basis waarvan ik zou moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de Stichting De Ark per 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

Hardinxveld-Giessendam, 7 mei 2018



P.Chr. Tromp AA