

Roermond, 18 februari 2020

Bestuur Stichting Sociaal Centrum Kerkpad
Sussexstraat 9
6137 JS SITTARD

Geacht bestuur,

Hierbij zend ik u het accountantsrapport 2018, omvattende:

1. Accountantsverslag; (1)
2. Jaarrekening:
 - Balans per 31 december 2018; (5)
 - Staat van baten en lasten 2018; (6)
 - Toelichting:
 - a. Toelichting op algemene zaken; (7)
 - b. Toelichting op de balans; (9)
 - c. Toelichting op de staat van baten en lasten; (11)

Samenstellingsverklaring

De jaarrekening 2018 van Stichting Sociaal Centrum Kerkpad te Horn is door mij samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de winst- en verliesrekening over 2018 met de daarbij behorende toelichting.

In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door mij uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410 "Samenstellingsopdrachten".

Op grond van deze standaard wordt van mij verwacht dat ik u ondersteun bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Ik heb daarbij mijn 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 mij alle relevante informatie aanlevert. Ik heb mijn werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van mijn werkzaamheden ben ik door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met mijn kennis van Stichting Sociaal Centrum Kerkpad. Ik heb geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die mij 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 heb ik mij gehouden aan de voor mij 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 ik de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief heb uitgevoerd en dat ik vertrouwelijk omga met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijs ik u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Algemeen

Stichting Sociaal Centrum Kerkpad is opgericht op 10 augustus 1979. Haar zetel is te Horn.

De doelstelling van de stichting luidt:

- a. hulp te verlenen aan personen, die zichzelf alleen niet kunnen helpen als wezen, bejaarden, melaatsen, moeders, lichamelijk en geestelijk gehandicapten, kinderen uit arme gezinnen.
- b. het verrichten van al hetgeen met vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

De stichting probeert haar doel te verwezenlijken door mee te werken aan maatregelen, casu quo door het zelf treffen van maatregelen, waardoor deze menselijke nood kan worden voorkomen, verzacht of opgelost alsmede door alle wettige middelen.

Om de doelstellingen van de stichting te verwezenlijken is er een aantal activiteiten dat de stichting ontplooit:

- Ondersteuning van projecten in India;
- Fondsenwerving, indien mogelijk;
- Voorlichting en communicatie.

De stichting heeft geen winstoogmerk.

Resultaat

De staat van baten en lasten over 2018 in vergelijking met 2017 laat het volgende beeld zien:

(in € 1.000,--):

| | 2018 | | 2017 | | Stijging/daling | |
|----------------------------|-------------------|---------------------|------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| | Bedrag | % | Bedrag | % | Bedrag | % |
| Baten: | | | | | | |
| Giften en donaties | 33 | -183,3 | 40 | 62,5 | -7 | -245,8 |
| Opbrengst beleggingen | -51 | 283,3 | 24 | 37,5 | -75 | 245,8 |
| Totaal baten | <u>-18</u> | <u>100,0</u> | <u>64</u> | <u>100,0</u> | <u>-82</u> | <u>0,0</u> |
| Lasten: | | | | | | |
| Besteed aan doelstellingen | 0 | 0,0 | 10 | 15,6 | -10 | -15,6 |
| Algemene kosten | 1 | -5,6 | 1 | 1,6 | 0 | -7,2 |
| Totaal lasten | <u>1</u> | <u>-5,6</u> | <u>11</u> | <u>17,2</u> | <u>-10</u> | <u>-22,8</u> |
| Batig saldo | <u><u>-19</u></u> | <u><u>105,6</u></u> | <u><u>53</u></u> | <u><u>82,8</u></u> | <u><u>-72</u></u> | <u><u>22,8</u></u> |

De ontwikkeling van het resultaat 2018 ten opzichte van 2017 kan als volgt worden geanalyseerd:

Resultaat hoger door:

| | | |
|-------------------------------------|----------|----|
| Lagere besteding aan doelstellingen | 10 | |
| Lagere algemene kosten | <u>0</u> | |
| | | 10 |

Resultaat lager door:

| | | |
|---|-----------|------------------|
| Lagere inkomsten uit giften en donaties | 7 | |
| Lagere opbrengst beleggingen | <u>75</u> | |
| | | <u>82</u> |
| Lager resultaat 2018 | | <u><u>72</u></u> |

Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de organisatie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

| | 31 december 2018 | | 31 december 2017 | |
|--|------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| | Bedrag | % totaal vermogen | Bedrag | % totaal vermogen |
| Vastgelegd op korte termijn: | | | | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 1 | 0,8 | 3 | 1,8 |
| Liquide middelen | 127 | 99,2 | 166 | 98,2 |
| <u>Vlottend kapitaal</u> | 128 | 100,0 | 169 | 100,0 |
| | | | | |
| Af: Kortlopende schulden | 2 | 1,6 | 2 | 1,2 |
| <u>Werkkapitaal</u> | 126 | 98,4 | 167 | 98,8 |
| | | | | |
| Vastgelegd op lange termijn: | | | | |
| Financiële vaste activa | 925 | 722,7 | 1.014 | 600,0 |
| <u>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</u> | 1.051 | 821,1 | 1.181 | 698,8 |
| | | | | |
| Deze financiering vond plaats met: | | | | |
| Eigen vermogen | 1.051 | 821,1 | 1.181 | 698,8 |
| | | | | |
| Uit vorenstaand overzicht blijkt dat het werkkapitaal is gedaald, hetgeen als volgt kan worden toegelicht: | | | | |
| Afname vorderingen en overlopende activa | | | -2 | |
| Afname liquide middelen | | | -39 | |
| | | | -41 | |
| Toename kortlopende schulden | | | 0 | |
| Saldo ontwikkeling werkkapitaal | | | | -41 |

Ik vertrouw erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan.

Tot een desgewenste nadere toelichting ben ik graag bereid.

Hoogachtend,

A.J.F.G. Dohmen AA,
Accountant-Administratieconsulent.

AD/HK/LV/1083.r.

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

t.n.v. Stichting Sociaal Centrum Kerkpad te Sittard

In hele euro's.

| | <u>31 december 2018</u> | <u>31 december 2017</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Vaste activa</u> | | |
| Financiële vaste activa | 924.518 | 1.013.858 |
| <u>Vlottende activa</u> | | |
| Vorderingen en overlopende activa | 967 | 3.144 |
| Liquide middelen | <u>127.485</u> | <u>166.097</u> |
| | 128.452 | 169.241 |
| <u>Kortlopende schulden</u> | <u>2.015</u> | <u>2.144</u> |
| Uitkomst vlottende activa minus kortlopende schulden | <u>126.437</u> | <u>167.097</u> |
| <u>Eigen vermogen</u> | <u>1.050.955</u> | <u>1.180.955</u> |
| <u>Eigen vermogen</u> | | |
| Stichtingskapitaal | 0 | 0 |
| Overige reserves | <u>1.050.955</u> | <u>1.180.955</u> |
| | <u>1.050.955</u> | <u>1.180.955</u> |

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

t.n.v. Stichting Sociaal Centrum Kerkpad te Sittard

In hele euro's.

| | 2018 | 2017 |
|----------------------------|-----------------------|----------------------|
| <u>Baten</u> | | |
| Giften en donaties | 32.993 | 39.900 |
| Opbrengst beleggingen | <u>-50.868</u> | <u>24.037</u> |
| | -17.875 | 63.937 |
| <u>Lasten</u> | | |
| Besteed aan doelstellingen | 0 | 10.000 |
| Algemene kosten | <u>625</u> | <u>1.376</u> |
| | 625 | 11.376 |
| <u>Batig saldo</u> | <u><u>-18.500</u></u> | <u><u>52.561</u></u> |

TOELICHTING OP DE JAARREKENING 2018

t.n.v. Stichting Sociaal Centrum Kerkpad te Sittard

a. Toelichting op algemene zaken

Algemeen

Stichting Sociaal Centrum Kerkpad is opgericht op 10 augustus 1979. Haar zetel is te Horn.

De doelstelling van de stichting luidt:

- a. hulp te verlenen aan personen, die zichzelf alleen niet kunnen helpen als wezen, bejaarden, melaatsen, moeders, lichamelijk en geestelijk gehandicapten, kinderen uit arme gezinnen.
- b. het verrichten van al hetgeen met vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

De stichting probeert haar doel te verwezenlijken door mee te werken aan maatregelen, casu quo door het zelf treffen van maatregelen, waardoor deze menselijke nood kan worden voorkomen, verzacht of opgelost alsmede door alle wettige middelen.

Om de doelstellingen van de stichting te verwezenlijken is er een aantal activiteiten dat de stichting ontplooit:

- Ondersteuning van projecten in India;
- Fondsenwerving, indien mogelijk;
- Voorlichting en communicatie.

De stichting heeft geen winstoogmerk.

Presentatie en waardering

De jaarrekening is opgemaakt conform de algemeen aanvaarde voorschriften geldend in het maatschappelijk verkeer voor "organisaties zonder winststreven" waarbij rekening is gehouden met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving Kleine Rechtspersonen C1.

Grondslagen voor waardering van aktiva en passiva

Voorzover niet anders vermeld zijn de aktiva en passiva en de baten en lasten gewaardeerd tegen nominale waarde.

De investeringen in materiële vaste aktiva worden niet geactiveerd, maar direct in het jaar van aanschaf ten laste van de staat van baten en lasten gebracht.

De onder de financiële vaste aktiva opgenomen effecten zijn gewaardeerd tegen beurswaarde op balansdatum.

Vreemde valuta op transactiedatum en op balansdatum worden verwerkt en omgerekend tegen de eurokoers op die data.

De uit de afwikkeling en omrekening voortvloeiende koersverschillen komen ten gunste of ten laste van de staat van baten en lasten.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht.

Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Vreemde valuta op transactiedatum en op balansdatum worden verwerkt en omgerekend tegen de eurokoers op die data.

De uit de afwikkeling en omrekening voortvloeiende koersverschillen komen ten gunste of ten laste van de staat van baten en lasten.

b. Toelichting op de balans

In hele euro's.

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|---------------------|----------------|------------------|
| Vaste activa | <u>924.518</u> | <u>1.013.858</u> |

De vaste activa hebben een resterende looptijd van langer dan één jaar.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bestaan uit een effectenportefeuille ondergebracht bij de Rabobank gewaardeerd tegen beurswaarde per balansdatum.

| | | |
|------------------------------------|----------------|------------------|
| - Waarde aandelen | 352.074 | 348.435 |
| - Waarde obligaties | <u>572.444</u> | <u>665.423</u> |
| Totaal waarde effectenportefeuille | <u>924.518</u> | <u>1.013.858</u> |
| | | |
| Totaal vaste activa | <u>924.518</u> | <u>1.013.858</u> |

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| Vlottende activa | <u>128.452</u> | <u>169.241</u> |

De vlottende activa hebben een resterende looptijd van korter dan één jaar.

Vorderingen en overlopende activa

| | | |
|--|------------|--------------|
| Couponrente | 967 | 967 |
| Rente Rabobank | 0 | 48 |
| Legaat donateur | <u>0</u> | <u>2.129</u> |
| Totaal vorderingen en overlopende activa | <u>967</u> | <u>3.144</u> |

Liquide middelen

| | | |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| Rabobank zakelijke rekening | 13.821 | 35.262 |
| Rabobank bedrijfsspaarrekening | 66.244 | 116.222 |
| Rabobank beleggersrekening | 43.607 | 5.177 |
| ING zakelijke rekening | 3.512 | 9.135 |
| ING zakelijke spaarrekening | 66 | 66 |
| Kasgeld | <u>235</u> | <u>235</u> |
| Totaal liquide middelen | <u>127.485</u> | <u>166.097</u> |
| | | |
| Totaal vlottende activa | <u>128.452</u> | <u>169.241</u> |

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Kortlopende schulden | <u>2.015</u> | <u>2.144</u> |

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan één jaar.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

| | | |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| Beheersloon en rente/kosten Rabobank | 1.973 | 2.040 |
| Rente en kosten ING | 42 | 44 |
| Abonnementen en contributies | 0 | 60 |
| Totaal kortlopende schulden | <u>2.015</u> | <u>2.144</u> |

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Eigen vermogen | <u>1.050.955</u> | <u>1.180.955</u> |

| | | |
|---|----------|----------|
| Stichtingskapitaal: | | |
| Bij oprichting is geen stichtingskapitaal gestort | <u>0</u> | <u>0</u> |

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| Overige reserves: | | |
| Saldo per 1 januari | 1.180.955 | 1.128.394 |
| Nadelig/batig saldo | <u>-18.500</u> | <u>52.561</u> |
| Totaal overige reserves | <u>1.162.455</u> | <u>1.180.955</u> |

| | | |
|--|-----------------|----------|
| Uitdelingen: | | |
| Stichting Social Welfare Centre Indore | <u>-111.500</u> | <u>0</u> |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Totaal eigen vermogen | <u>1.050.955</u> | <u>1.180.955</u> |
|-----------------------|------------------|------------------|

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Er bestaan geen niet uit de balans blijvende verplichtingen van enige betekenis.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er is geen sprake van gebeurtenissen na balansdatum van enige betekenis voor de beeldvorming van de omvang van het eigen vermogen van de stichting op balansdatum.

c. **Toelichting op de staat van baten en lasten**

| In hele euro's. | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---|-----------------------|----------------------|
| <u>Baten</u> | | |
| <u>Giften en donaties</u> | <u>32.993</u> | <u>39.900</u> |
| <u>Opbrengst beleggingen</u> | | |
| Couponrente en dividend effecten | 6.454 | 8.804 |
| Koersverlies/-winst effecten | -49.321 | 24.337 |
| Rente-baten banken | 1 | 444 |
| | <u>-42.866</u> | <u>33.585</u> |
| Beheersloon effecten bankier | -8.002 | -9.548 |
| | <u>-50.868</u> | <u>24.037</u> |
| Totaal baten | <u><u>-17.875</u></u> | <u><u>63.937</u></u> |
| <u>Lasten</u> | | |
| <u>Besteed aan doelstellingen</u> | | |
| Social Welfare Centre Nandanagar Indore | <u>0</u> | <u>10.000</u> |
| Totaal besteed aan doelstellingen | <u>0</u> | <u>10.000</u> |
| <u>Algemene kosten</u> | | |
| Notariskosten | 0 | 182 |
| Abonnementen en contributies | 108 | 146 |
| Bestuurskosten | 160 | 20 |
| Kantoorkosten | 0 | 278 |
| Porti | 0 | 380 |
| Rente en kosten bank | 357 | 370 |
| Accountantskosten (om niet door accountant) | 0 | 0 |
| Overige algemene kosten | 0 | 0 |
| Totaal organisatiekosten | <u>625</u> | <u>1.376</u> |
| Totaal lasten | <u><u>625</u></u> | <u><u>11.376</u></u> |

Aldus vastgesteld te Roermond d.d. 26 februari 2020,

- P. Beckers, voorzitter:

- D.M.J. Verstappen, secretaris:

- S. Broens, penningmeester: