



Trinity Financial Consultancy

Havikskruid 35

1112 NG Diemen, The Netherlands

Tel: 036 - 524 69 30; Mob: 06-84992629

IBAN: NL71 INGB0006856642

Kvk Nr. 39088537

BTW Nr. 225748873B01

STICHTING THE CHURCH OF PENTECOST - HOLLAND
statutair gevestigd te Amsterdam

Jaarverslaggeving 2014

INHOUDSOPGAVE

Samenstellingsverklaring	2
---------------------------------	----------

JAARREKENING

Grondslagen voor de financiële verslaggeving	3
Balans per 31 december 2014	4
Resultatenrekening over 2014	6
Toelichting op de balans per 31 december 2014	7
Toelichting op de resultatenrekening over 2014	10

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2014 van Stichting The Church of Pentecost - Holland te Amsterdam samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstige algemeen in Nederland aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit verzamelen, Verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens.

De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening die aan een accountantsverklaring of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met algemeen in Nederland aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 BW2.

Op grond van de omvangcriteria zoals vermeld in artikel 396 lid 6 van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek is de stichting vrijgesteld van het opstellen van een directieverslag. Van deze vrijstelling is door de stichting gebruik gemaakt.

Anbi reglement

De stichting is Anbi erkend.

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde onder aftrek van lineaire afschrijvingen op basis van economische levensduur. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor mogelijke oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Overige activa en passiva

Deze worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Als resultaat is bepaald, het verschil tussen inkomsten en overige lasten over het jaar waarop zij betrekking hebben, tenzij anders is vermeld. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zij verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

De netto-omzet is de opbrengst van tienden en giften.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op materiële vaste activa worden berekend op onderstaand percentages van de aanschaffingswaarde:

Gebouw	2.50%
Inventaris en inrichting	20%
Vervoermiddelen	20%
Computers	20%

Bedrijfskosten

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financieel resultaat

Het financieel resultaat betreft de op de verslagperiode betrekking hebbende rentebaten en lasten.

Resultaat van de stichting

Krachtens het ANBI reglement is de stichting vrijwaard van successie verplichtingen.

BALANS PER 31 DECEMBER 2014

VASTE ACTIVA

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Gebouwen	1.187.013	1.225.725
Auto	-	16.026
	<u>1.187.013</u>	<u>1.241.751</u>

Vlottende activa

Vorderingen

Nog te ontvangen bedragen	79.708	49.899
Vooruitbetaalde	-	18.764
Overige vorderingen en overlopende activa	-	16.524
	<u>79.708</u>	<u>85.187</u>

Liquide middelen

	118.389	35.928
--	---------	--------

Totaal

	<u><u>1.385.109</u></u>	<u><u>1.362.866</u></u>
--	-------------------------	-------------------------

PASSIVA

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Eigen vermogen		
Reserve	61.499	51.699
Exploitatie Resultaat	81.986	41.496
	<u>143.485</u>	<u>93.195</u>
Langlopende schulden (meer dan één jaar)		
Hypotheek 3135976599	285.995	299.495
Hypotheek 3447968826/834	684.372	700.176
Hypotheek 3447911093	249.750	270.000
	<u>1.220.117</u>	<u>1.269.671</u>
Kortlopende schulden (minder dan één jaar)		
Loonbelastingen en Premies	17.287	
Netto lonen	4.221	
	<u>21.508</u>	
Totaal	<u><u>1.385.109</u></u>	<u><u>1.362.866</u></u>

EXPLOITATIEREKENING OVER 2014

Ontvangsten

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Tienden en Giften	592.593	455.234

Bedrijfslasten

Salarissen	175.532	201.682
Sociale lasten	36.653	39.265
Personeelskosten	26.706	4.896
Afschrijving gebouwen	38.712	36.210
Afschrijving andere vaste activa	16.026	4.051
Huisvestingskosten	2.769	32.613
Autokosten	12.031	21.835
Reis -en verblijfskosten	11.785	4.080
Grants and Donaties	35.513	3.105
Algemene kosten	89.709	5.296
	<u>445.436</u>	<u>353.033</u>

Financiële baten en lasten

Rente Lasten	65.171	60.705
--------------	--------	--------

TOTAAL EXPLOITATIE RESULTAAT

<u><u>81.986</u></u>	<u><u>41.496</u></u>
----------------------	----------------------

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2014

VASTE ACTIVA

GEBOUWEN

	Kempering	Parkhof	Nieuwer Sluisstraat	B. Jungeriusstraat	Totaal
	58	67	36	121	
Stand per 1 januari 2014					
Aanschaffingswaarde	136.134	272.268	770.000	370.061	1.548.463
Cumulatieve afschrijvingen	99.556	81.682	134.750	6.750	322.738
Boekwaarde	36.578	190.586	635.250	363.311	1.225.725

Mutaties boekjaar:

Investerings	-	-	-	-	-
Afschrijvingen	3.403	6.807	19.250	9.252	38.712
	3.403	6.807	19.250	9.252	38.712

Stand per 31 december 2014

Aanschaffingswaarde	136.134	272.268	770.000	370.061	1.548.463
Cumulatieve afschrijvingen	102.959	88.489	154.000	16.002	361.450
Boekwaarde	36.578	190.586	635.25	363.311	1.187.013

ANDERE VASTE ACTIVA

	Inventaris	Auto	Computer	Totaal
Stand per 1 januari 2014				
Aanschaffingswaarde	-	90.010	-	90.010
Cumulatieve afschrijvingen	-	73.984	-	73.984
Boekwaarde	-	16.026	-	16.026

Mutaties boekjaar:

Investerings	-	-	-	-
Afschrijvingen	-	16.026	-	16.026
	-	16.026	-	16.026

Stand per 31 december 2014

Aanschaffingswaarde	-	90.010	-	90.010
Cumulatieve afschrijvingen	-	90.010	-	90.010
Boekwaarde	-	-	-	-

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2014

(x € 1)

VLOTTENDE ACITVA

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
VORDERINGEN		
Nog te ontvangen bedragen		
Den Haag District	39.961	49.899
Rotterdam District	39.747	-
	<u>79.708</u>	<u>49.899</u>
Vooruitbetaalde bedragen		
Hypotheek rente	<u>-</u>	<u>18.764</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Loonbelasting	-	-1.634
Netto Lonen	-	1.779
Te betalen bedrijfstak. Eigen reg.	<u>-</u>	<u>16.379</u>
	-	16.524
LIQUIDE MIDDELEN		
Kas	406	12.406
Rabobank 393814076	8.441	-
Rabobank 1467677035	42.149	11.954
Rabobank RC 1375.59.836	10.163	-1.999
ABN AMRO NL73ABNA0427963052	7.683	21.721
ABN AMRO NL51ABNA0595500102	9.629	98
ABN AMRO NL82ABNA0540924725	19.021	306
Rabobank RC 1537.65.909	6.849	-3.451
Rabobank 0113.1291.73	3.180	-3.618
Rabobank RC 1576.32.261	5.483	-869
Kruisposten	5.385	-620
	<u>118.389</u>	<u>35.928</u>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2014

(x € 1)

PASSIVA

(x € 1)

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
EIGEN VERMOGEN		
Stand per 1 januari	67.108	25.612
Correctie begin balans	-5.609	-
Exploitatie resultaat	81.986	41.496
Stand per 31 december	<u>143.485</u>	<u>67.108</u>

VREEMD VERMOGEN

Rabobank (hypotheek 3135.976.599)	285.995	299.495
Rabobank (hypotheek 3447.978.826)	400.000	400.000
Rabobank (hypotheek 3447.978.834)	284.372	300.176
Rabobank (hypotheek 3447.911.093)	249.750	270.000
	<u>1220.117</u>	<u>1.269.671</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Loonbelasting	2.592	-
Te betalen bedrijfstak Werknemerspremies	7.347	-
Te betalen bedrijfstak Werkgeverspremies	7.347	-
Netto Lonen	4.220	-
	<u>21.506</u>	<u>-</u>

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER 2014

(x € 1)

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Tienden & Giften		
National Conventies	17.135	35.702
National Retreats	12.763	25.054
Others	29.696	21.259
Amsterdam District. 845	144.668	177.619
Amsterdam Noord District. 972	41.948	59.637
Den Haag District. 163	132.617	26.944
Reigersbos District. 261	51.296	54.978
Rotterdam District. 330	100.273	29.773
Eindhoven District. 244	16.964	24.268
Missionary Offering	5.142	-
Project Fund	40.091	-
	<u>592.593</u>	<u>455.234</u>
 BEDRIJFSLASTEN		
 Lonen en salarissen	<u>175.532</u>	<u>201.682</u>
 Sociale lasten	<u>36.653</u>	<u>39.265</u>
 Afschrijving Gebouwen		
Kempering 58	3.403	3.403
Parkhof 67	6.807	6.807
Kreekplein 19	9.252	6.750
Nieuwerssluisstraat 36	19.250	19.25
	<u>38.712</u>	<u>36.21</u>
 Overige afschrijvingen		
Auto	16.026	4.051
	<u>16.026</u>	<u>4.051</u>
 Personeelskosten		
Zorgverzekering	2.058	4.402
Overige Personeelskosten	11.768	483
Trainingen & Opleidingen	12.880	11
	<u>26.706</u>	<u>4.896</u>

Autokosten

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Brandstofkosten	554	50
Motorrijtuigenbelasting	860	3.226
Autoverzekering	-333	-
Leasekosten Auto	9.779	16.422
Overige Autokosten	-	764
Onderhoudskosten	1.171	1.373
	<u>12.031</u>	<u>21.835</u>

Huisvestingskosten

Betaalde huur	27.017	27.673
Ontvangen huur	-30.876	-
Onderhoud / Schoonmaak	-	361
Energie / water	5.629	3.733
Gemeentebelastingen	999	846
	<u>2.769</u>	<u>32.613</u>

Reis -en verblijfskosten

Reis -en verblijfskosten	<u>11.785</u>	<u>4.080</u>
--------------------------	---------------	--------------

Donaties / Grants / etc.

Donaties	20.463	3.105
Grants	15.050	-
	<u>35.513</u>	<u>3.105</u>

Overige algemene kosten

Administratie -en accountantskosten	4.221	5.113
Kantoorkosten	17.232	2.198
Telefoonkosten	6.495	5.995
Internetkosten	-	1.627
Lease kopie apparaat	-	8.203
Alarm en Verzekeringen	20.211	24.187
Juridische kosten	460	-
Giften Missionaris	-	33.225
Vergaderingen & Bijeenkomsten	4.700	40.184
Alarm systeem	-	2.998
Overig algemene kosten	36.390	5.296
	<u>89.709</u>	<u>129.026</u>

Financiële lasten

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Rentelasten		
Bank lasten	685	584
Rente Rabobank hypotheek 3135976599	12.975	13.848
Rente Rabobank hypotheek 3447968826	23.117	23.117
Rente Rabobank hypotheek 3447968834	16.927	17.84
Rente Rabobank hypotheek 3447911093	11.467	5.316
	<u>65.171</u>	<u>60.705</u>