

**Jaarrekening
2015
Stichting Klein Jeruzalem**

Christelijk Kinderherstellingsoord Siloam



Inhoudsopgave

	<u>Pagina</u>
A. Verslag van het bestuur	
1. Algemeen	4
2. Financiële positie	6
B. Jaarrekening	
1. Balans per 31 december 2015	9
2. Rekening van Baten & Lasten 2015	10
3. Toelichting algemeen	11
4. Toelichting op de balans per 31 december 2015	13
5. Toelichting op de winst- en verliesrekening 2015	18
C. Bijlagen	
1. Specificatie materiële vaste activa per 31 december 2015	22

A. VERSLAG VAN HET BESTUUR

A. VERSLAG VAN HET BESTUUR

1. Algemeen

De stichting is opgericht in 1997 en is ontstaan uit het werk van het zendingsechtbaar Herman en Beb Gijsbers die sinds 1989 werkzaam zijn op Curaçao. De stichting is gevestigd aan Helfrichdorp 2, Banda Bou op Curaçao en verricht haar activiteiten onder de naam St. Klein Jeruzalem "Kinderherstellingsoord Siloam".

1.1 Doel van de stichting

- De Stichting heeft als doel het tijdelijk opvangen en begeleiden van zieke kinderen.
- De Stichting stelt zich op de grondslag van Gods onfeilbaar Woord de Bijbel. De filosofie achter deze doelstelling is de opdracht van Jezus Christus om onze naaste lief te hebben als onszelf en God boven alles, en het omzien naar weduwen en wezen.
- De Stichting is volledig afhankelijk van donaties, en erkend hiermee de volledige afhankelijkheid van God en van Zijn voorziening om al het onmogelijke te doen, in gehoorzaamheid aan Zijn opdracht en tot verheerlijking van Zijn naam.

1.2 Samenstelling Bestuur

Het bestuur bestaat uit de volgende personen:

Herman Gijsbers (voorzitter)
Hans Brand (secretaris)
Patrick de Groot (penningmeester)
Catherine E. Tol (bestuurslid)
Gerard de Groot (bestuurslid)

Bestuursleden ontvangen geen bezoldiging.

1.3 Activiteiten

Als bestuur staan we voor de voortdurende uitdaging om bekwame interne medewerkers te vinden die op vrijwillige basis leiding kunnen geven aan de activiteiten van Siloam. Ook is de structurele afname van de hoeveelheid giften – mede veroorzaakt door de wereldwijde crisis in de afgelopen jaren - en de sterk dalende waarde van de euro t.o.v. de Antilliaanse gulden een financiële uitdaging.

1.3.1 - Gezinshuizen 'Siloam'

De Stichting is sinds 1997 begonnen met slechts enkele opvangplaatsen, maar door het groeiende aanbod van kinderen in nood is er al snel uitgebreid om zo in een vraag te kunnen voorzien.

1.3.2 - Kinderzorgpaviljoen (KZP)

Op het eiland Curaçao is er geen alternatief voor handen van een mogelijke zorginstelling waar zieke kinderen verzorgd kunnen worden als verblijf in het ziekenhuis niet meer mogelijk is, waar kinderen kunnen herstellen van hun ziekte of waar ze in alle rust kunnen overlijden.

In het kindzorgpaviljoen kunnen zieke kinderen worden opgenomen bij wie herstel, reactivering, tijdelijke ontlasting van de thuissituatie en/of palliatieve zorg nodig is.

Daarmee wil Stichting Klein Jeruzalem een gat in de gezondheidsmarkt dichten en heeft er niet als doel te concurreren met andere instanties, maar wenst juist een aanvulling te zijn.

In 2014 is het kindercarepaviljoen (KZP) opgeleverd en geleidelijk in gebruik genomen door tijdelijke doelgroepen.

- Kinder-huiswerkbegeleiding.
- Begin van thuisonderwijs voor de kinderen.
- (fysio) therapie.
- Logopedie.
- Vergaderingen, werkbijeenkomst, studie.
- Kindervakantie activiteiten.

Voordat het KZP volledig in gebruik genomen kan worden voor het doel waarvoor het is gebouwd, zijn we als bestuur van mening dat er eerst meer duidelijkheid moet komen m.b.t. het waarborgen van de continuïteit van het KZP als het eenmaal definitief is opgestart. Gelukkig begint hier steeds meer duidelijkheid over te komen.

Inmiddels is er een zendingsechtpaar Robert en Durkje de Vries uit Nederland gekomen die inhoudelijk leiding willen geven aan het KZP. Momenteel zijn de contacten met het ziekenhuis op het eiland in volle gang. Gezien deze positieve ontwikkelingen verwachten we dat over een niet al te lange tijd de eerste kinderen geplaatst kunnen worden in het KZP.

Robert en Durkje schrijven in hun eigen bewoordingen het volgende:

Siloam, een prachtig werk op Curaçao voor zieke, arme en minder bedeelde kinderen. Sinds oktober 2015 mogen wij, Robert en Durkje de Vries meewerken aan het mooie werk wat Herman en Bep Gijsbers al ruim 25 jaar mogen doen.

Geweldig om te zien dat Siloam zorg draagt voor kinderen die chronisch ziek zijn. Kinderen die bijvoorbeeld HIV of het syndroom van down hebben. Er wordt gezorgd dat deze kinderen hun medicijnen krijgen die ze nodig hebben maar ook dat deze kinderen les krijgen omdat kinderen met besmettelijke ziekten niet worden toegelaten op school.

Binnenkort zal het Kinder Zorg Paviljoen (KZP) worden geopend om daar kinderen op te vangen die door erbarmelijke omstandigheden niet thuis kunnen worden verzorgd. Bijvoorbeeld kinderen die een operatie in het ziekenhuis hebben gehad en verder thuis mogen opknappen. Deze kinderen hebben vaak thuis zulke moeilijke omstandigheden dat ze thuis niet verpleegd kunnen worden. Siloam zal voor deze kinderen plaats bieden zodat ook deze kinderen de kans krijgen volledig te herstellen.

Helaas is het zo dat er ook kinderen stervende zijn en Siloam biedt voor deze kinderen op de speciale palliatieve afdeling zorg voor hen. Ook is er plaats voor een directe verzorgende die zorg zal dragen voor het stervende kind.

Wij zijn dankbaar en blij dat wij deel mogen uitmaken van dit werk en dat we op deze manier Gods liefde aan de kinderen op Curaçao mogen uitdragen.

1.3.3 - Landhuis en Appartementen

Het landhuis is hard aan renovatie toe om ook in de toekomst kinderen op te blijven vangen. Inmiddels zijn er stappen gezet om de renovatie van het landhuis te begroten. De

verwachten kosten voor de totale renovatie van het landhuis bedragen ca. ANG 155.000. We vertrouwen de Heer dat we dit bedrag binnen niet al te lange tijd bij elkaar zullen krijgen.

De vier aan-een-geschakelde appartementen zijn eind 2014 opgeleverd en worden gedeeltelijk bewoond.

1.3.4 - Verstrekking Gratis Warme Maaltijden en Voedselpakketten

In de afgelopen jaren en tot op heden ontving de stichting met grote regelmaat voor tienduizenden Antilliaanse guldens aanzienlijke hoeveelheden levensmiddelen en huishoudelijke artikelen in natura van de plaatselijke supermarkt en de groothandel. Deze producten worden de stichting gratis aangeboden, omdat de producten bijna over de datum zijn of omdat de verpakking ervan is beschadigd. Het grootste gedeelte hiervan wordt uitgedeeld aan de mensen in de directe omgeving van Siloam waarvan het merendeel ver onder de armoedegrens leeft. Ook als Siloam maken we dankbaar gebruik van de gratis ontvangen levensmiddelen wat weer enorm in de kosten scheelt. Het levensonderhoud is namelijk schrikbarend duur geworden.

Voordat het KZP volledig in gebruik genomen kan gaan worden voor het doel waar het voor is gebouwd, zijn we als bestuur van mening dat er eerst meer duidelijkheid moet komen m.b.t. het waarborgen van de continuïteit van het KZP als het eenmaal is opgestart. Beginnen is één, maar met wie en met welke middelen kunnen we de komende jaren de kinderen in het KZP blijvend goede zorg verlenen?

Als bestuur staan we voor de uitdaging om bekwame interne begeleiders te vinden die op vrijwillige basis leiding kunnen geven aan het KZP. Ook is de structurele afname van de hoeveelheid giften – mede veroorzaakt door de wereldwijde crisis in de afgelopen jaren - en de sterk dalende waarde van de euro t.o.v. de Antilliaanse gulden een financiële tegenvaller.

2. Financiële positie

In dit hoofdstuk wordt de financiële positie van de stichting toegelicht in Antilliaanse guldens.

2.1 Financiële structuur

In het algemeen geldt dat het voor een gezonde financiering noodzakelijk is, dat vaste activa gefinancierd worden met op lange termijn beschikbaar vermogen, zoals de reserves en langlopende schulden. Voor de financiering van vlottende activa behoeft dan slechts van kortlopend vreemd vermogen gebruik te worden gemaakt, voor zover het op lange termijn beschikbare vermogen hierin niet voorziet.

Een verkorte weergave van de financiële structuur van de stichting luidt als volgt:

netto bedragen x 1.000 in ANTILLIAANSE GULDENS	31 december 2015		31 december 2014	
	ANG	%	ANG	%
Kapitaalcomponenten:				
<i>Vaste Activa</i>	1685	92,0	1701	92,2
<i>Vlottende Activa:</i>				
Liquide middelen	146	8,0	144	7,8
	1831	100,0	1845	100
Vermogenscomponenten:				
Continuïteitsreserves	251	13,1	242	13,1
Bestemmingsreserves	931	50,8	921	49,9
Overige Reserves	614	33,5	647	35,1
Bestemmingsfonds	0	0	0	0
Langlopende schulden	0	0	0	0
Kortlopende schulden	35	1,9	35	1,9
	1831	100	1845	100

2.2 Financieel Beleid

De Stichting heeft als beleid om al haar activiteiten te financieren vanuit de beschikbare reserves en hiervoor geen schulden aan te gaan. "*Zijt niemand iets schuldig dan elkander lief te hebben,*" wordt door de Stichting dan ook letterlijk nagestreefd. Dit betekent concreet dat de visie en noden bekend worden gemaakt aan de achterban via de nieuwsbrieven en de website. Op het moment dat voldoende fondsen zijn ontvangen voor de verschillende projecten, zal er een aanvang plaatsvinden.

Ontvangen donaties o.v.v. een specifieke bestemming zullen ook daadwerkelijk hiertoe worden aangewend. In het geval dat op de balansdatum het geld nog niet is besteed dan zullen de gelden worden toegevoegd aan een bestemmingsfonds.

B. JAARREKENING

1. Balans

Balans St. Klein Jeruzalem (SILOAM) per 31 December
In Antilliaanse Guldens
(1 Euro = 1,94 ANG per 31/12/15 en 1 Euro = 2,16 ANG per 31/12/14)

Activa	2015	2014	Passiva	2015	2014
<u>Materiele Vaste Activa (I)</u>			<u>Reserves & Fondsen (III)</u>		
Grond Plantage	350.000	350.000	Continuïteitsreserves	251.140	242.070
Opstallen	1.264.246	1.322.767	Bestemmingsreserves	930.778	921.086
Inventaris	70.508	28.471	Vrij Besteedbare Reserves	614.554	647.062
	1.684.754	1.701.239		1.796.472	1.810.217
			Bestemmingsfonds	0	0
<u>Viottende Activa (II)</u>			<u>Schulden (IV)</u>		
Liquide Middelen	146.459	143.719	<i>Kortlopende Schulden</i>		
			Rek.Courant HBG	34.741	34.741
BALANS TOTAAL	1.831.213	1.844.958	BALANS TOTAAL	1.831.213	1.844.958

2. Baten en Lastenoverzicht

Rekening van Baten & Lasten van Siloam over 2015
In Antilliaanse Guldens
(1 Euro = 1,94 ANG per 31/12/15 en 1 Euro = 2,16 ANG per 31/12/14)

	2015		Begroting 2015		2014	
	ANG	ANG	ANG	ANG	ANG	ANG
Baten (V)						
Baten uit eigen fondswerving	194.787		200.000		202.061	
Baten uit acties van derden	0		5.000		8.060	
Overige Baten	-1.271		-2.000		-17.245	
Som der Baten		193.516		203.000		192.876
Lasten (VI)						
Besteed aan Doelstellingen						
Kinderherstellingsoord Siloam	122.940		130.000		134.710	
Overige Projecten	23.634		20.000		17.742	
		146.574		150.000		152.452
Werving Baten						
Kosten Eigen Fondswerving		1.925		2.000		1.492
Beheer en Administratie		18.928		15.000		7.436
Som der Lasten		167.427		167.000		161.380
Resultaat		26.089		36.000		31.497
Resultaatbestemming						
Donatie Bestemmingsreserve t.b.v. Doelstellingen		49.527				5.181
Mutatie Vrij Besteedbare Reserves		-23.438				38.329
Mutatie Bestemmingsfonds		0				-12.013
		26.089				31.497

3. Toelichting Algemeen op de Jaarrekening

3.1 Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De Stichting heeft de jaarrekening opgesteld met als uitgangspunt de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 650 "Fondsenwervende Instellingen".

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in Antilliaanse guldens en zijn afgerond op hele bedragen. Het grote koersverschil komt door de harde daling van euro t.o.v. de ANG met name in de laatste maanden van 2014.

3.2 Grondslagen van waardering

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs en verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur. De afschrijvingen bedragen een percentage van deze verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde; waardering van vorderingen geschiedt onder eventuele aftrek van een bedrag voor dubieusheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

De activa en passiva in vreemde valuta worden omgerekend in Antilliaanse Guldens tegen de wisselkoers per balansdatum. De koersresultaten worden onder de overige baten en lasten opgenomen. Het koersverlies op balansdatum komt grotendeels door de aanzienlijke waardedaling van de EURO t.o.v. de Antilliaanse Gulden in 2015 vanwege de EURO bankrekening die bij de ING in Nederland wordt aangehouden.

Reserves en fondsen

Continuïteitsreserve

Deze reserve is gevormd conform de VFI-richtlijn Financieel Beheer en dient als buffer, zodat de activiteiten van Klein Jeruzalem enige tijd kunnen worden voortgezet bij financiële tegenslagen. Het betreft met name de risico's van fluctuerende en/of tegenvallende inkomsten of onvoorziene kosten in de exploitatie. De reserve mag conform bovengenoemde richtlijn maximaal anderhalf maal de jaarlijkse kosten van de werkorganisatie bedragen. Als kosten van de werkorganisatie worden aangemerkt: directe wervingskosten en uitvoeringskosten.

Bij het bepalen van deze reserve wordt door de directie uitgegaan van de kosten van de werkorganisatie over het verslagjaar. De opgebouwde reserve voldoet hieraan. De Directie streeft ernaar de reserve op peil te houden met anderhalf maal het niveau van de kosten van de werkorganisatie.

Bestemmingsreserve t.b.v. Doelstellingen

Deze reserve betreft het deel van het vermogen dat door de directie reeds is aangemerkt voor bepaalde projecten.

Bestemmingsreserve financiering activa

Deze reserve dient ter financiering van activa in het kader van de bedrijfsvoering.

Als een gedeelte van een bestemmingsfonds uiteindelijk niet meer gebruikt gaat worden, zal dit bedrag via de Staat van Baten en Lasten overgeboekt worden naar de Reserves.

Vrij besteedbare reserve

Dit deel van het vermogen is vrij beschikbaar ter besteding aan de doelstelling.

Bestemmingsfondsen

Dit betreft de middelen die door derden voor een specifiek doel zijn bestemd. Ontvangen donaties o.v.v. een specifieke bestemming zullen ook daadwerkelijk hiertoe worden aangewend. In het geval dat op de balansdatum de gelden nog niet besteed zijn dan zullen de gelden worden toegevoegd aan het bestemmingsfonds.

3.3 Grondslagen voor de resultaatbepaling

Resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de inkomsten en alle aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. Onder inkomsten wordt verstaan alle ontvangen donaties in geld en donaties in natura.

Voor giften in natura wordt de waarde vastgesteld voor wat deze goederen in het maatschappelijk verkeer zouden opbrengen, met uitzondering van de levensmiddelen die gratis ter beschikking zijn gesteld door de plaatselijke supermarkt. Deze donaties aan de stichting worden niet gewaardeerd en zijn niet als inkomsten in de baten en lasten verantwoord, omdat het hier uiteindelijk gaat om producten die de supermarkt niet meer wil verkopen waardoor de waarde in het maatschappelijk verkeer te verwaarlozen is.

Giften in de vorm van diensten (zoals onbetaalde vrijwilligersuren) worden niet als bate opgenomen en komen dus niet terug in de Staat van Baten en Lasten.

Eventuele nalatenschappen zullen worden opgenomen in het jaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De resultaten zijn verantwoord in het jaar waarin de activiteiten hebben plaatsgevonden. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

4. Toelichting op de balans per 31 december 2014

4.1 Vaste Activa

Materiële vaste activa (I)

De waarde van de grond van de plantage bedraagt ANG 350.000. Hier wordt niet op afgeschreven.

Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

Opstallen

<u>Boekwaarde per 1 januari 2015:</u>	
Aanschaffingswaarde Opstallen	1.463.036
Cumulatieve afschrijving	<u>-140.269</u>
	1.322.767
<u>Mutaties in de boekwaarde:</u>	
Investerings	0
Af: Aanschafw. Desinvesteringen	0
Bij: Cum. Afschr. Desinvesteringen	0
Afschrijvingen	<u>-58.521</u>
Mutatie 31 december 2015	-58.521
 <u>Boekwaarde per 31 december 2015:</u>	
Aanschaffingswaarde Opstallen	1.463.036
Cumulatieve afschrijving	<u>-198.790</u>
	1.264.246

Alle opstallen worden gebruikt in het kader van de doelstelling van de Stichting en niet als belegging.

Inventaris

<u>Boekwaarde per 1 januari 2015:</u>	
Aanschaffingswaarde	106.343
Cumulatieve afschrijving	<u>-77.872</u>
	28.471
<u>Mutaties in de boekwaarde:</u>	
Investerings	56.239
Af: Aanschafw. Desinvesteringen	-41.345
Bij: Cum. Afschr. Desinvesteringen	41.345
Afschrijvingen	<u>-14.203</u>
Mutatie 31 december 2015	42.036
 <u>Boekwaarde per 31 december 2015:</u>	
Aanschaffingswaarde	121.238
Cumulatieve afschrijving	<u>-50.730</u>
	70.508

Wagenpark

Onderstaand is een overzicht inzake de opsomming van de verschillende wagens die in 2015 in gebruik waren cq. van de hand zijn gedaan.

	Jaar Aanschaf	in Gebruik 2015	Volledig Afgeschreven	Van de Hand gedaan in 2015
Pick-Up Kia- V.34-64	2009	x	x	
HYUNDAI K.77-91	2011	x	x	x
Hyundai Bus S.18-62	2012	x	x	
Hyundai Combi V-13-95	2014	x		
Hyundai R.98-55	2015	x		

4.2 Vlottende Activa

(II)

Debiteuren

Er zijn geen uitstaande vorderingen aan het eind van het boekjaar.

Liquide Middelen

Banken

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Spaarrekeningen	11.770	11.734
Rekening Courant Banken	134.689	131.985
	146.459	143.719

De saldi op de spaarrekeningen zijn direct opeisbaar.

4.3 Reserves & Fondsen

(III)

Continuïteitsreserve

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Stand per 1 januari	242.070	253.160
Mutatie	9.070	-11.090
	251.140	242.070

De continuïteitsreserve mag conform de VFI-richtlijn Financieel Beheer maximaal anderhalf maal de kosten van de werkorganisatie bedragen. De continuïteitsreserve ter dekking van de risico's op de korte termijn voor St. Klein Jeruzalem is bepaald op 1,5 keer de kosten van de werkorganisatie. Deze reserve is door het bestuur gevormd ter waarborging van de continuïteit van de Stichting op korte termijn.

Bestemmingsreserves

Er is een bestemmingsreserve financiering activa opgenomen. Deze reserve is door het bestuur bestemd voor de realisatie van de doelstellingen Herstellingsoord Siloam en het Kinderzorgpaviljoen. Het totaal van de bestemmingsreserves bedraagt ANG 881.251.

Jaarlijks valt er 4% van de bestemmingsreserve vrij ter dekking van de afschrijvingskosten van de Bungalows en het Kinderzorgpaviljoen.

Bestemmingsreserve Financiering Activa (v.m. Bouwfonds)

Inzake de twee bungalows en het landhuis heeft het bestuur een bestemmingsreserve vastgesteld voor in totaal ANG 881.251 per einde balansdatum 2015.

De twee bungalows zijn opgeleverd in 2009 en in gebruik genomen. Er is een bestemmingsreserve Financiering Activa vastgesteld voor ongeveer de totale kosten van het realiseren van de 2 bungalows. De initiële reservering bedraagt ANG 218.784 waarop jaarlijks 4% wordt afgeschreven voor een bedrag van ANG 8.751.

De omvang van deze bestemmingsreserve is nagenoeg gelijk aan de boekwaarde van de materiële vaste activa.

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Stand per 1 januari	175.030	183.780
Toevoeging	0	0
Vrijval	-8.750	-8.750
	166.280	175.030

Tevens is er gereserveerd ter realisatie van een kindzorgpaviljoen. De initiële reservering bedraagt ANG 777.141 wat gelijk is aan de investeringskosten waarop jaarlijks 4% wordt afgeschreven voor een bedrag van ANG 31.085. Het kindzorgpaviljoen is opgeleverd 2014.

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Stand per 1 januari	746.056	777.141
Toevoeging	0	0
Vrijval	-31.085	-31.085
	714.971	746.056

Bestemmingsreserve t.b.v. Doelstellingen

Deze reservering is o.a. bestemd t.b.v. zendingswerkers die zich binnen de stichting vrijwillig inzetten en wordt aangevuld met giften. De vrijwilligers vergoedingen worden met ingang van 2015 verantwoord als kosten van administratie en beheer.

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Stand per 1 januari	0	46.519
Toevoeging d.m.v. giften	0	5.181
Uitbetaalde giften	0	-51.700
	0	0

Bestemmingsreserve t.b.v. Doelstellingen

Deze reservering is bestemd voor de aanschaf van de Hyundai Bus R 98-55. Eind 2015 is er door de Stichting een bus aangekocht voor ANG 50.495,25. Deze aankoop was mogelijk omdat hiertoe een geormerkte gift is ontvangen van ANG 40.000 en tevens de oude bus verkocht kon worden voor ANG 10.000. De bus wordt in vijf jaar afgeschreven, de vrijval van deze reserve vindt ook in vijf jaar plaats.

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Stand per 1 januari	0	0
Toevoeging giften bus	40.000	0
Verkoop bus	10.000	0
Vrijval	-473	0
	49.527	0

Vrij Bestedbare Reserves

Dit deel van het vermogen is vrij beschikbaar ter besteding aan de doelstelling. Deze reserve wordt aangehouden om de noodzakelijke flexibiliteit te kunnen garanderen ten aanzien van de bedrijfsvoering.

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Stand per 1 januari	647.062	600.400
Resultaat bestemming	-23.438	38.329
Mutatie continuïteitsreserve	-9.070	11.090
Ontrekking tbv reserve BSM	0	-2.757
	614.554	647.062

4.5 Kortlopende Schulden (IV)

Rekening Courant H.B. Gijsbers

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
Stand per 1 januari	34.741	35.978
Toevoeging d.m.v. giften	0	3.329
Uitbetaalde giften	0	-4.566
	34.741	34.741

“Niet uit de balans blijkende verplichtingen” zijn niet aanwezig.

5. Toelichting op de Winst en Verliesrekening 2015

5.1 Baten uit eigen fondswerving (V)

	<i>Begroting</i>		
	<i>2015</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>
	ANG	ANG	ANG
Donaties t.b.v. Siloam	154.787	200.000	193.551
Donaties t.b.v. BSM	0	0	0
Donaties t.b.v. Bus	40.000	0	0
Donaties t.b.v. Zendingswerkers	0	0	8.510
	<u>194.787</u>	<u>200.000</u>	<u>202.061</u>

5.2 Baten uit acties van derden

	<i>Begroting</i>		
	<i>2015</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>
	ANG	ANG	ANG
Diverse Acties	0	5.000	8.060
	<u>0</u>	<u>5.000</u>	<u>8.060</u>

5.3 Overige Baten

	<i>Begroting</i>		
	<i>2015</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>
	ANG	ANG	ANG
Rentebaten	6	0	2.225
Koersverlies	-11.277	-2.000	-19.470
Boekwinst verkoop Busje	10.000	0	0
	<u>-1.271</u>	<u>-2.000</u>	<u>-17.245</u>

5.4 Lasten (VI)

Besteed aan de Doelstellingen Kinderherstellingsoord Siloam

	<i>Begroting</i>		
	<i>2015</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>
Huisvestingskosten Siloam			
Huur	0	0	176
Energiekosten & Water	16.575	16.500	15.874
Curgas	220	200	215
Onderhoud gebouw & terrein	13.618	13.000	14.980
Diversen	355	100	0
Verbouwingkosten	0	2.000	0
	30.768	31.800	31.245
Levensonderhoud			
Levensonderhoud	11.997	15.000	14.576
Groothandel Siloam	6.087	13.000	12.791
Medicatie/dieetkosten	96	500	638
Kleding/schooluniform	2.380	900	1.541
Begrafeniskosten	0	0	1.500
Schoolgeld/benodigdheden	514	1.600	1.156
Diversen/Siloam	3.475	4.500	1.449
	24.549	35.500	33.651
Inventariskosten			
Afschrijvingskosten Opstallen	58.521	50.000	48.757
Afschrijvingskosten Inventaris	14.203	19.000	21.948
Vrijval Financiering VA (bungalows)	-8.750	-8.750	-8.750
Vrijval Financiering VA (KZP)	-31.086	-31.000	-31.086
Inventariskosten	1.713	4.000	718
	34.601	33.250	31.587
Wagenparkkosten			
KIA Knuffelbus H.54-24	0	0	1.802
Mucha-Lance V.55-06	0	0	955
HYUNDAI K.77-91	4.815	0	0
Pick-Up Kia- V.34-64	2.836	3.000	3.971
HYUNDAI S.18-62	3.146	3.000	2.541
HYUNDAI Combi V.13-95	3.585	3.000	1.905
HYUNDAI R.95-55	368	0	0
Onderhoud Dieselgenerator	1.070	150	551
Aanschaf werkplaats gereedschap	200	200	274
Onderhoud Inventaris werkplaats	0	100	170
Diversen	0	0	205
Brandstofkosten	17.002	20.000	25.853
	33.022	29.450	38.227
Totaal Besteed aan Doelstelling	122.940	130.000	134.710

Besteed aan Overige Projecten

	<i>Begroting</i>		
	<i>2015</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>
Donaties t.b.v. Zending & Diaconie	20.300	16.600	3.329
Voedselpakketten/Warme Maaltijden	734	1.000	12.013
Giften Zendingswerk Venezuela	2.600	2.400	2.400
	23.634	20.000	17.742

5.5 Werving Baten

(VII)

Kosten Eigen Fondswerving

	<i>Begroting</i>		
	<i>2015</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>
Reiskosten	1.303	1.400	1.375
Representatiekosten	622	600	117
	1.925	2.000	1.492

Beheer en administratie

	<i>Begroting</i>		
	<i>2015</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>
Vrijwilligersvergoedingen	13.100	9.000	0
Administratiekosten	5.191	5.000	6.308
Diverse lasten	637	1.000	1.128
	18.928	15.000	7.436

5.6 Kostenpercentages

Het totaal van de bestedingen aan de doelstellingen in procenten t.o.v.

- het totaal van de baten bedraagt 76% (2014: 79%)
- het totaal van de lasten bedraagt 88% (2014: 94%)

De kosten van eigen fondsenwerving in procenten t.o.v. het totaal van de baten bedraagt 1,0% (2014: 0,8%).

De kosten van beheer en administratie in procenten t.o.v. van de totale lasten bedraagt 11,3% (2014: 4,6%).

De som van alle kosten t.o.v. de som van alle baten bedraagt 87% (2014: 84%).

C. BIJLAGEN

Bijlage 1

Specificatie van de Materiële Vaste Activa

Opstallen	Jaar van Investing	Aanschafwaarde	Afschrijving t/m 31 dec-14	Balanswaarde per 31 dec-14	Nieuwe Investering	Afschrijving	Balanswaarde per 31 dec-15	Afschr-%
St. Klein Jeruzalem "Siloam"								
Landhuis	mei.06	150.000,00	51.500,00	98.500,00	-	6.000,00	92.500,00	4%
Bungalow A	jan.09	112.240,00	26.937,60	85.302,40	-	4.489,60	80.812,80	4%
Bungalow B	jan.09	118.340,00	28.297,60	90.042,40	-	4.733,60	85.308,80	4%
Kliniek KZP	dec.14	777.141,37	31.085,65	746.055,72	-	31.085,65	714.970,07	4%
Bungalow B Aanbouw	aug.14	61.951,09	826,01	61.125,08	-	2.478,04	58.647,04	4%
Appartementen	okt.14	243.364,24	1.622,43	241.741,81	-	9.734,57	232.007,24	4%
Totaal Opstallen		1.463.036,70	140.269,29	1.322.767,41	-	58.521,46	1.264.245,95	

Inventaris e.d.	Jaar van Investering	Aanschafwaarde	Afschrijving t/m 31 dec-14	Balanswaarde per 31 dec-14	Nieuwe Investering	Afschrijving	Balanswaarde per dec-15	31 Afschr-%
St. Klein Jeruzalem "Siloam"								
Grondkabel Generator	jun.05	1.985,08	1.885,83	99,25	-	99,25	0,00	10%
Hekwerk	jul.06	6.776,08	5.691,92	1.084,16	-	677,61	406,55	10%
Douchebak	aug.06	3.350,00	2.814,00	536,00	-	335,00	201,00	10%
Stoep	dec.06	6.650,00	5.320,00	1.330,00	-	665,00	665,00	10%
Koelkast	feb.12	1.795,00	1.780,04	14,96	-	14,96	0,00	34%
M-Tech Steiger	mrt.12	1.117,24	1.076,27	40,97	-	40,97	0,00	34%
Hyundai Bus S.18-62	dec.12	15.000,00	10.625,00	4.375,00	-	4.375,00	0,00	34%
Beerput Siloam	aug.13	2.271,39	322,14	1.949,25	-	227,14	1.722,11	10%
Airco units 2x KZP	apr.13	2.541,88	1.016,47	1.525,41	-	635,47	889,94	25%
Hyundai Combi V-13-95	mrt.14	23.512,00	5.995,56	17.516,44	-	5.995,56	11.520,88	34%
Keukenstoof	aug.15	2.495,00	-	-	2.495,00	166,33	2.328,67	20%
Koelkast	okt.15	2.250,00	-	-	2.250,00	112,50	2.137,50	20%
Wasdroger	dec.15	999,00	-	-	999,00	16,50	982,50	20%
Hyundai R.98-55	dec.15	50.495,25	-	-	50.495,25	841,59	49.653,66	20%
Totaal		121.237,92	36.527,23	28.471,44	56.239,25	14.202,88	70.507,81	