



## **"GELOVEN IN DE STAD", HAARLEM**

### **Financieel overzicht over 2017**

1. Balans per 31 december 2017
2. Staat van baten en lasten over 2017
3. Toelichtingen
  - 3.1 Algemeen
  - 3.2 Specificaties bij posten van de balans en de staat van baten en lasten
  - 3.3 Specificaties mbt projectsamenwerkingsactiviteiten

6 april 2018

"Geloven in de Stad", Haarlem

**1. Balans per 31-12-2017**

(in euro)

<b>Bezittingen</b>	<b>31-12-2017</b>	<b>31-12-2016</b>	<b>Reserves en schulden</b>	<b>31-12-2017</b>	<b>31-12-2016</b>
<u>Vaste materiële activa</u>			<u>Bestemmingsreserves</u>		
Inventarisgoederen	1.400	0	GIDS-activiteiten	9.674	10.501
			Missionaire Initiatieven	3.515	4.646
			GastenindeStad	6.238	3.981
			Sonrise	5.271	5.328
			Diaconale Activiteiten	17.437	0
				42.135	24.456
<u>Kortlopende activa</u>			<u>Kortlopende passiva</u>		
Debiteuren	2.090	3.299	Crediteuren	968	1.006
Overlopende posten	7.085	2.903	Kosten Sonrise	0	9.750
	9.175	6.202	Overlopende posten	2.317	1.838
				3.285	12.594
<u>Liquide middelen</u>					
Spaarrekeningen	34.000	28.900			
Betaalrekening	839	1.857			
Kas	6	91			
	34.845	30.848			
<b>Totaal activa</b>	<b><u>45.420</u></b>	<b><u>37.050</u></b>	<b>Totaal passiva</b>	<b><u>45.420</u></b>	<b><u>37.050</u></b>

"Geloven in de Stad", Haarlem

**2. Staat van baten en lasten over 2017**

(in euro)

	toelichting paragraaf	Werkelijk 2017	Begroting 2017 *)	Werkelijk 2016
<b>ACTIVITEITEN KERNBEGROTING (excl samenwerkingsprojecten)</b>				
Lasten van activiteiten	3.2.2	11.104	10.550	14.464
Baten en eigen bijdragen van activiteiten	3.2.2	-5.906	-5.750	-8.504
Subtotaal activiteiten		<u>5.198</u>	<u>4.800</u>	<u>5.960</u>
<b>ORGANISATIE EN COMMUNICATIE</b>				
Lasten:				
* Communicatiekosten	3.2.2	6.570	7.100	8.092
* Huur en variabele kosten kantoorruimte	3.2.2	3.965	4.500	4.126
* Kantoor- en overige kosten	3.2.2	3.146	3.000	2.997
* vrijwilligersvergoeding projectleiders	-	3.672	3.600	3.250
		<u>17.353</u>	<u>18.200</u>	<u>18.465</u>
Bijdragen en andere inkomsten:				
* Bijdragen van Sonrise	3.3.1	-7.000	-7.000	-8.000
* Algemene giften GIDS-werk	-	-3.573	-2.050	-2.531
* Algemene giften jongerenwerk	-	-400	-450	-450
* Giften tbv missionaire activiteiten	-	-669	0	0
* Rente spaarrekeningen	-	-26	-100	-119
		<u>-11.668</u>	<u>-9.600</u>	<u>-11.100</u>
Subtotaal organisatie en communicatie		<u>5.685</u>	<u>8.600</u>	<u>7.365</u>
<b>BIJDRAGEN GIDS-DEELNEMERS</b>	-	<u>-8.925</u>	<u>-9.000</u>	<u>-9.550</u>
<b>PER SALDO GIDS TEKORT</b>		<u><b>1.958</b></u>	<u><b>4.400</b></u>	<u><b>3.775</b></u>
<i>Bestemming van het tekort in de balans:</i>				
- tlv(+)/tgv(-) bestemmingsreserve GIDS-activiteiten		827	2.800	-496
- tlv bestemmingsreserve Missionaire initiatieven		1.131	1.600	4.271
		<u>1.958</u>	<u>4.400</u>	<u>3.775</u>
*) kernbegroting 2017				

### **3. Toelichting bij de balans en de staat van baten en lasten 2017**

#### **3.1 Algemeen**

##### Activiteiten

De Beweging "Geloven in de Stad" is een samenwerkingsverband van kerken en organisaties in Haarlem e.o., die vanuit hun christelijke identiteit een actieve bijdrage willen leveren aan de samenleving. De Beweging wordt vertegenwoordigd door de GIDS-raad. De stichting "Geloven in de Stad" is een algemeen nut beogende instelling (anbi) die zich ten doel stelt de grondslag en missie van de Beweging te realiseren. De stichting kan daarom worden gezien als de uitvoerende arm van de Beweging.

De samenwerking wordt in financieel/organisatorische zin op verschillende manieren vorm gegeven:

1. via de kernbegroting van de stichting, waarin tevens de kosten van communicatie, huisvesting en kantoororganisatie zijn opgenomen. Alle in de Beweging participerende kerken en organisaties dragen naar omvang bij in de kosten van deze begroting.
2. via een projectsamenwerkingsovereenkomst, waarbij GIDS de penvoerder is. Zowel begroting als afrekening van kosten van één of meer activiteiten vindt afzonderlijk plaats met de daaraan deelnemende kerken en organisaties. Voor de inzet van de Beweging wordt al dan niet in de begroting een kostenvergoeding of kostenbijdrage voor GIDS-kosten afgesproken.
3. via een projectsamenwerkingsovereenkomst of andere afspraak, waarbij een derde partij de penvoerder is of waarbij alle deelnemers hun eigen kosten dragen.

##### Gastenindestad (werk onder vluchtelingen en statushouders)

In het najaar van 2015 is door kerken en daaraan gelieerde organisaties het werk onder vluchtelingen en statushouders in Haarlem gestart. Het werk wordt gedaan door een groot aantal vrijwilligers en gecoördineerd door een samenwerkingsverband van de Raad van Kerken, Stem in de Stad, MC Het Open Huis en GIDS. Vanaf 2017 treedt GIDS op als penvoerder m.u.v. specifieke activiteiten die door Stem in de Stad worden uitgevoerd/ gesubsidieerd en gefinancierd.

##### Diakonale activiteiten (beëindiging SPDC)

Eind 2017 is de Stichting Pastoraal Diakonaal Centrum te Haarlem opgeheven. In de periode tot medio 2016 werden door deze stichting activiteiten ontplooid via Het Kruispunt. De aanwezige reserve van het SPDC is overgedragen aan GIDS (opgenomen in een aparte bestemmingsreserve) en zal worden besteed op nader te bepalen wijze op basis van afspraken die daarover door het (voormalige) bestuur van het SPDC met de GIDS-raad zijn gemaakt.

##### Reserves

Bij de oprichting van de Beweging GIDS op 10 april 2008 werden de activiteiten en reserves van het voormalige IKES ingebracht en toegevoegd aan de Bestemmingsreserve GIDS-activiteiten. In de jaarlijks door het bestuur vastgestelde jaarrekening wordt het overschot of tekort toegevoegd of onttrokken aan de reserve voor GIDS-activiteiten. Deze reserve dient als buffer ter dekking van eventuele toekomstige tekorten voortkomend uit de activiteiten, die zijn opgenomen in de door de GIDS-raad goedgekeurde kernbegroting van de stichting. De jaarrekening wordt in de GIDS-raad besproken, waarbij de toevoeging of onttrekking van het saldo aan de bestemmingsreserve ter goedkeuring wordt voorgelegd. De vorige jaarrekening over 2016 werd op 28 maart 2017 in de GIDS-raad besproken en goedgekeurd. Saldi uit projectsamenwerkings-activiteiten (zie paragraaf "Activiteiten") en voor specifieke doelen kunnen eveneens in bestemmingsreserves worden opgenomen. Eind 2017 waren er aparte reserves voor Missionaire Initiatieven, Vluchtelingenwerk (GastenindeStad), Sonrise en Diaconale activiteiten.

##### Baten en lasten

In de staat van baten en lasten zijn opgenomen alle baten en lasten van de onder de paragraaf Activiteiten genoemde 1e activiteitscategorie (kernbegroting) en de ontvangen kostenvergoedingen en/of betaalde bijdragen voortkomend uit de 2e activiteitscategorie (projectsamenwerking). Voor de volledigheid zijn in de toelichting de samenvattende overzichten van de baten en lasten van de samenwerkingsprojecten uit de 2e categorie opgenomen (Sonrise, Gastenindestad).

##### Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De waardering van posten in de balans vindt plaats tegen nominale waarde (verkrijgingsprijs), tenzij bij afzonderlijke posten anders is aangegeven. Baten en lasten worden in het algemeen toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Bijzondere of nagekomen baten en lasten worden opgenomen in het jaar waarin ze bekend zijn geworden.

### 3.2 Specificaties bij posten van de balans en de staat van baten en lasten

(in volgorde van de posten in de balans en in de staat van baten en lasten)

#### 3.2.1 Balans

##### Inventarisgoederen

Met ingang van 2017 wordt de aangeschafte inventaris met een verkrijgingsprijs van > € 200 per stuk in de balans opgenomen en afgeschreven over de geschatte gebruiksduur. Voor computers/laptops is de afschrijvingsperiode 3 jaar en voor kantoorinrichting 5 jaar. Voor in gebruik gegeven laptops wordt met de medewerkers een gebruiksovereenkomst aangegaan.

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Stand per 1 januari	0	0
Bij: aanschaffingen kantoorapparatuur (laptops)	1.702	0
Af: afschrijving over het boekjaar	-302	0
Stand per 31 december	<u>1.400</u>	<u>0</u>

##### Debiteuren

- deelnemende kerken en organisaties (GIDS)	2.090	1.729
- deelnemende kerken en sporters Sonrise	0	320
- andere organisaties en diversen	0	1.250
	<u>2.090</u>	<u>3.299</u>

##### Overlopende posten (activa)

Te ontvangen 2 <sup>e</sup> gedeelte opheffingssaldo SPDC	3.437	0
Vooruitbetaalde bijdrage projectvrijwilliger	1.872	0
Waarborgsom kantoorhuur	250	250
Te ontvangen sponsorbijdrage Sonrise	1.500	1.500
Te ontvangen rente	26	119
Te ontvangen VOG-subsidie	0	406
Overige te vorderen en vooruitbetaalde bedragen	0	628
	<u>7.085</u>	<u>2.903</u>

##### Liquide middelen

De saldi op betaal- en spaarrekeningen staan uit bij de ING-bank en zijn direct opvraagbaar.

##### Reserve GIDS-activiteiten

Deze bestemmingsreserve dient als buffer voor eventuele nadelige exploitatieresultaten in komende jaren.

Stand per 1 januari	10.501	18.711
Af: tekort gezamenlijke dienst 2016	0	-8.706
Af/bij: tekort/overschot boekjaar	-827	496
Stand per 31 december	<u>9.674</u>	<u>10.501</u>

##### Reserve Missionaire Initiatieven

Deze bestemmingsreserve is in 2011 gevormd uit de opbrengst van de collecte van de gezamenlijke dienst op 2 oktober 2011. Tevens worden specifieke giften voor missionaire doelen onder aftrek van gemaakte kosten aan de reserve toegevoegd. De bedoeling is om deze reserve te gebruiken voor initiatieven in het kader van GIDS-2020.

Stand per 1 januari	4.646	8.917
Bij: giften voor missionaire projecten (collecte Sonrise)	669	0
Af: div. kosten 2017/2016 miss.activiteiten (zie 3.2.2)	-1.800	-4.271
Stand per 31 december	<u>3.515</u>	<u>4.646</u>

##### Reserve GastenindeStad

Deze in 2015 gestarte bestemmingsreserve is bedoeld om de in een boekjaar ontvangen giften en subsidies voor de onder GIDS-vlag gecoördineerde activiteiten met en voor vluchtelingen en statushouders in Haarlem e.o. te reserveren voor uitgaven in latere jaren.

Stand per 1 januari	3.981	1.751
Bij: overdracht saldo eind 2016 reserve van Het Open Huis	5.894	0
Af/bij: tekort/overschot boekjaar	-3.637	2.230
Stand per 31 december	<u>6.238</u>	<u>3.981</u>

### Reserve Sonrise

Deze bestemmingsreserve dient als buffer voor eventuele nadelige Sonrise-resultaten in komende jaren. Aan de reserve wordt jaarlijks, na besluit van de aan Sonrise deelnemende kerken, het voor- of nadelige saldo toegevoegd of onttrokken.

Stand per 1 januari	5.328	5.920
Af: tekort (-) over het boekjaar	<u>-57</u>	<u>-592</u>
Stand per 31 december	<u>5.271</u>	<u>5.328</u>

### Reserve Diaconale Activiteiten

Deze bestemmingsreserve is eind 2017 gevormd na de overdracht van het saldo bij de opheffing van de Stichting Pastoraal Diaconaal Centrum te Haarlem (SPDC). Bij die gelegenheid is door het toenmalige SPDC-bestuur en de GIDS-raad afgesproken deze reserve te besteden voor nader te bepalen diaconale activiteiten of projecten.

Stand per 1 januari	0	0
Bij: overdracht liquidatiesaldo SPDC eind 2017	<u>17.437</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u>17.437</u>	<u>0</u>

### 3.2.2 Staat van baten en lasten

	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
<b>Lasten tbv activiteiten kernbegroting</b>			
- Netwerkbijeenkomsten, w.o. voorgangers	863	2.200	331
- Andere bijeenkomsten, w.o. nieuwjaar, schuldhulpmaatjes, vastentijd	874	500	0
- Cursussen en trainingen, w.o. geloofsopvoeding	1.013	750	0
- Missionaire bestaande activiteiten (kerst, boekenstand)	27	200	12
- Alphawerk (2016: kosten communicatie/publiciteit)	220 miss.res.	0	4.865
- Zorgloket kosten hulpverlening + overige kosten	201	1.500	209
- Pilot-projecten GIDS-2020	620	0	673
- Hart voor Velsbroek (startkosten)	1.231	0	0
- Jongerenwerk/Youthlink			
- jongerenevents/weekenden	0	2.000	464
- training en toerusting/YL communities	6.055 miss.res.	3.400	7.910
	<u>11.104</u>	<u>10.550</u>	<u>14.464</u>
<b>Baten en eigen bijdragen uit activiteiten kernbegroting</b>			
- Netwerkbijeenkomsten	0	-1.200	0
- Cursussen en trainingen	0	-750	0
- Missionaire bestaande activiteiten	0 miss.res.	0	0
- Alphawerk (2016: giften/sponsoring comm./publiciteit)	0 miss.res.	0	-4.700
- Zorgloket specifieke giften/subsidies hulpverlening	-200	-1.000	0
- Hart voor Velsbroek (PKN-bijdrage startkosten)	-1.231	0	0
- Jongerenwerk/Youthlink			
- jongerenevents/weekenden	0	-1.000	0
- training en toerusting/YL communities	-4.475 miss.res.	-1.800	-3.804
	<u>-5.906</u>	<u>-5.750</u>	<u>-8.504</u>
<b>Communicatiekosten</b>			
- GIDS-magazine (beide jaren 6 nrs)	6.425	6.500	5.991
- Websitekosten	145	300	175
- PR en communicatie (2016: incl. huisstijl-/portalontwikkeling)	0	300	1.926
	<u>6.570</u>	<u>7.100</u>	<u>8.092</u>
<b>Huur/gebruiksvergoeding kantoorruimte (onder aftrek aandeel YfC/Present)</b>			
Huur Gonnetstraat (2016: 4 mnd)	0	0	1.240
Gebruiksvergoeding Amsterdamstraat (2017: 12 mnd) (2016: 8 mnd)	3.000	3.000	2.100
Overige kosten huisvesting (variabele kosten)	965	1.500	786
	<u>3.965</u>	<u>4.500</u>	<u>4.126</u>
<b>Kantoor- en overige kosten</b>			
- Telefoon-/mobielkosten	388	500	463
- Kleine inventarisgoederen en reparaties	408	600	349
- Afschrijving inventarisgoederen	302	0	0
- Medewerkers-/teamkosten	1.068	600	980
- Representatie extern	127	200	0
- Overige kantoorkosten	682	900	1.021
- Bankkosten	171	200	184
	<u>3.146</u>	<u>3.000</u>	<u>2.997</u>

### 3.3 Specificaties mbt projectsamenwerkingsactiviteiten

#### 3.3.1 Baten en lasten Sunrise-project

Voor het Sunrise-project is een afzonderlijke samenwerkingsovereenkomst gesloten. GIDS is penvoerder van dit project. Het door de desbetreffende deelnemers goedgekeurde overzicht van baten en lasten van dit project was in verkorte vorm als volgt:

<i>(in euro)</i>	<b>Werkelijk 2017</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Werkelijk 2016</b>
<b>Kosten en andere lasten:</b>			
- voorbereidingen/promotie/website (incl. Infomagazine)	4.214	4.250	5.306
- Sonrisediensten	1.139	900	705
- kosten sporters incl. voorbereidingsconferentie	0	0	13.422
- overige kosten	2.533	3.375	486
- gift missionaire projecten (uit collecte)	669	0	0
- bijdrage organisatiekosten GIDS	4.000	4.000	4.500
	<u>12.555</u>	<u>12.525</u>	<u>24.419</u>
<b>Bijdragen en andere opbrengsten:</b>			
- bijdragen deelnemende kerken	-7.175	-5.525	-6.175
- bijdragen sporters	0	0	-10.950
- bijdragen sponsors/collecten	-5.323	-7.000	-5.639
- overige (2016: subs. gem. Haarlem; baten vorig jaar)	0	0	-1.063
	<u>-12.498</u>	<u>-12.525</u>	<u>-23.827</u>
<b>Saldo resultaat Sunrise</b>	<u><b>57</b></u>	<u><b>0</b></u>	<u><b>592</b></u>
<i>Tekort(+)/overschot(-) naar bestemmingsreserve Sunrise</i>	<u><u>57</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>592</u></u>

#### 3.3.2 Baten en lasten Gastenindestad-project

In het najaar van 2015 is door kerken en daaraan gelieerde organisaties het werk onder vluchtelingen en statushouders in Haarlem gestart. Tot eind 2016 was er geen centrale penvoerder en hadden de verschillende organisaties hun eigen (deel)projecten en daarmee verbonden fondswerving. Vanaf 2017 treedt GIDS als penvoerder op m.u.v. specifieke activiteiten die door Stem in de Stad worden uitgevoerd/gesubsidieerd en gefinancierd.

<i>(in euro)</i>	<b>Werkelijk 2017</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Werkelijk 2016</b>
<b>Kosten en andere lasten van activiteiten:</b>			
- activiteiten en ontmoetingen	491	2.500	2.242
- grotere festiviteiten en bijeenkomsten	0	0	7.289
- bijdragen/subsidies aan activiteiten van derden-organisaties	2.900	0	2.000
- project rijbewijzen en andere ondersteuning statushouders	4.569	0	0
- overige kosten gastenindestad	1.154	0	2.758
	<u>9.114</u>	<u>2.500</u>	<u>14.289</u>
<b>Bijdragen/sponsoring en andere opbrengsten:</b>			
- activiteiten en ontmoetingen	-623	-2.500	-1.511
- grotere festiviteiten en bijeenkomsten	0	0	-6.219
- project rijbewijzen en andere ondersteuning statushouders	-1.675	0	0
- bijdragen/sponsoring algemeen	-3.179	0	-8.789
	<u>-5.477</u>	<u>-2.500</u>	<u>-16.519</u>
<b>Saldo resultaat Gastenindestad</b>	<u><b>3.637</b></u>	<u><b>0</b></u>	<u><b>-2.230</b></u>
<i>Tekort (+) resp. overschot(-) naar bestemmingsreserve Gastenindestad</i>	<u><u>3.637</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>-2.230</u></u>



Bijdragen en giften voor Gastenindestad naar donorcategorie:

- Kerken/gemeenten/fondsen	0	-2.500	-5.586
- Collecten en acties van kerken (w.o. bazar e.d.)	-5.477	.	-5.642
- Collecten van activiteiten gastenindestad	0	.	-695
- Particulieren	0	.	-855
- Overheid/instanties (Haarlem, COA, DOCK)	0	.	-2.700
- Andere organisaties/fondsen	0	.	-1.041
Totaal	<u>-5.477</u>	<u>-2.500</u>	<u>-16.519</u>