

City Life Church Utrecht
Utrecht

Jaarverslag 2015

INHOUDSOPGAVE

Jaarverslag 2015

A. Algemeen

FINANCIEEL VERSLAG

Jaarrekening

1. Balans per 31 december 2015
2. Staat van baten en lasten over 2015
3. Grondslagen van de financiële verslaggeving
4. Toelichting op de balans per 31 december 2015
5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2015

A. Algemeen

Oprichting

De kerkgenootschap 'The Embassy of the blessed Kingdom of God for all Nations (God's Embassy) is opgericht op 15 januari 2003.

Doelstelling

Mensen in contact brengen met God en Zijn kerk; ze helpen ontwikkelen en ontplooien, zodat ze het beste uit hun leven kunnen halen en zodat zij een verschil kunnen maken in hun wereld.

City Life Church Utrecht is een ANBI-organisatie, met RSIN 853537240. Giften welke aan City Life Church Utrecht worden geschonken zijn derhalve aftrekbaar voor de belasting.

Samenstelling van het bestuur

Het Bestuur van City Life Church Utrecht is heden als volgt samengesteld:

Pastor Martin de Jong, voorzitter,
Kees van Velzen, secretaris,
Chris Blake, penningmeester,

Kort bestuursverslag

Het jaar 2015 is met een negatief saldo afgesloten van € 7.573.

Het negatieve saldo wordt vooral veroorzaakt door de hogere huisvestingskosten. In 2015 is City Life Church hoofdhuurder geworden en heeft daardoor inrichtingskosten moeten maken. Daarnaast werd er in voorgaande jaren nog te ontvangen offers geboekt als nog te ontvangen bedragen. Het bestuur en het financiële team heeft besloten dat niet meer te doen en de ontvangst te boeken als het bedrag wordt ontvangen.

De hogere liquiditeit ultimo 2015 wordt mede veroorzaakt door doordat de borg van Ottone is terugbetaald.

De offers en tienden zijn ten opzichte van 2014 met meer dan 15% toegenomen.

Deze positieve ontwikkeling is grotendeels toe te rekenen aan de groei van de Gemeente en de verhuur van het gebouw.

Vaststelling jaarrekening en bestuursverslag

Het bestuur heeft de jaarrekening 2015 en het bestuursverslag met algehele stemmen goedgekeurd en vastgesteld.

Utrecht, 20 december 2016

Het bestuur

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2015

Activa	<u>31 december 2015</u>		<u>31 december 2014</u>	
	€	€	€	€
Vaste Activa				
Materiele vaste activa				
Geluidsapparatuur	13.412		7.466	
Computers en inventaris	<u>6.262</u>		<u>1.486</u>	
		19.674		8.952
Vlottende Activa				
Vorderingen				
Leningen u/g	1.717		1.717	
Overige vorderingen	<u>1.015</u>		<u>27.198</u>	
		2.732		28.915
Liquide middelen		<u>87.470</u>		<u>70.446</u>
		<u>109.876</u>		<u>108.313</u>

Passiva	<u>31 december 2015</u>		<u>31 december 2014</u>	
	€	€	€	€
Vermogen				
Algemene reserve	87.135		94.708	
Bestemmingsfonds	<u>5.999</u>		<u>5.999</u>	
		93.134		100.707
Kortlopende schulden				
Crediteuren	12.175			
Belastingen en sociale lasten	269			
Overige schulden	<u>4.298</u>		<u>7.606</u>	
		<u>16.742</u>		<u>7.606</u>
		<u>109.876</u>		<u>108.313</u>

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	2015		2014	
	€	€	€	€
Baten				
Tienden	114.448		116.847	
Offers en giften	85.918		68.856	
Overige opbrengsten	<u>18.084</u>		<u>2.596</u>	
		218.450		188.299
Lasten				
Personeelskosten	7.175			
Traktement voorganger	55.488		50.483	
Afschrijvingen	5.968		3.568	
Huisvestingskosten	67.923		40.660	
Giften en tienden	19.831		13.372	
Activiteiten / projecten	36.256		41.923	
Algemene kosten	<u>33.096</u>		<u>14.194</u>	
		<u>225.737</u>		<u>164.200</u>
Baten minus lasten		-7.287		24.099
Financiële lasten en baten		<u>-286</u>		<u>95</u>
Per saldo baten minus lasten		<u><u>-7.573</u></u>		<u><u>24.194</u></u>

3. GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGLEGGING

WAARDERING

MATERIELE VASTE ACTIVA

Waardering vindt plaats tegen aanschaffingsprijs verminderd met lineaire afschrijvingen gebaseerd op de geschatte levensduur en berekend over de aanschaffingsprijs.

In het jaar van aanschaf wordt naar tijdgelang afgeschreven

VORDERINGEN

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarden onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling der posten.

LIQUIDE MIDDELEN

De liquide middelen worden opgenomen tegen nominale waarde en staan ter vrije beschikking.

RESULTATENBEPALING

ALGEMEEN

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengst van de verkopen en diensten in het boekjaar enerzijds en de kostprijs op basis van de verkrijgingsprijs anderzijds.

Winsten worden slechts verantwoord, voor zover zij op de balansdatum zijn verwezenlijkt.

Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

KOSTEN

De kosten worden berekend op basis van historische kostprijs.

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

Hieronder zijn opgenomen de ontvangen rente op tegoeden en de aan derden betaalde rente. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

4. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

			<u>2015</u>	<u>2014</u>
ACTIVA			€	€
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
	<u>Geluids- apparatuur</u>	<u>Computers en inventaris</u>		
	€	€		
Boekwaarde per 1 januari	7.466	1.486	8.952	9.151
Investerings	10.708	5.982	16.690	3.369
Desinvesteringen				
Afschrijvingen	<u>-4.762</u>	<u>-1.206</u>	<u>-5.968</u>	<u>-3.568</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>13.412</u>	<u>6.262</u>	<u>19.674</u>	<u>8.952</u>
Aanschaffingsprijs per 31 december	38.021	15.653	53.674	36.984
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-24.609</u>	<u>-9.391</u>	<u>-34.000</u>	<u>-28.032</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>13.412</u>	<u>6.262</u>	<u>19.674</u>	<u>8.952</u>
VORDERINGEN				
Leningen u/g				
Body & Soul			<u>1.717</u>	<u>1.717</u>
Overige vorderingen en overlopende activa				
Borg Ottone (huisvesting)				5.417
Nog te ontvangen rente			355	455
Overige vorderingen			<u>660</u>	<u>21.326</u>
			<u>1.015</u>	<u>27.198</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
LIQUIDE MIDDELEN		
Kas	1.249	131
ING bank, rekening-courant	16.208	12.057
ING bank, spaarrekening	30.013	58.258
ING bank, vermogen spaarrekening	<u>40.000</u>	<u> </u>
	<u>87.470</u>	<u>70.446</u>
 PASSIVA		
VERMOGEN		
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	94.708	70.514
Bij: saldo over het verslagjaar	-7.573	24.194
Af: toevoeging aan bestemmingsfonds	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u>87.135</u>	<u>94.708</u>
Bestemmingsfonds		
Stand per 1 januari	5.999	5.999
Bij: toevoeging aan bestemmingsfonds		
Af: onttrekking uit bestemmingsfonds		
Stand per 31 december	<u>5.999</u>	<u>5.999</u>
Het bestemmingsfonds betreft giften die door derden zijn verstrekt aan de gemeente met een specifiek doel. De giften zijn als volgt bestemd:		
Mongolië	5.095	5.095
Adopt a Granny	904	904
Diverse projecten		
	<u>5.999</u>	<u>5.999</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren		
Crediteuren	<u>12.175</u>	
Belastingen en sociale lasten		
Loonheffing	<u>269</u>	
Overige schulden en overlopende passiva		
Bankkosten	125	110
Nog te betalen vakantiegeld	323	
Overige nog te betalen kosten	<u>3.850</u>	<u>7.496</u>
	<u>4.298</u>	<u>7.606</u>

5. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Baten		
Tienden	114.448	116.847
Offers en giften	85.918	68.856
Overige opbrengsten	<u>18.084</u>	<u>2.596</u>
	<u><u>218.450</u></u>	<u><u>188.299</u></u>
Personeelskosten		
Activiteiten / projecten		
Brutoloon	5.982	
Sociale lasten	992	
Reiskostenvergoeding	<u>201</u>	
	<u><u>7.175</u></u>	
Traktement voorganger		
Traktement voorganger	50.955	45.765
Declaraties Pastor de Jong (inclusief Ankie de Jong)	<u>4.533</u>	<u>4.718</u>
	<u><u>55.488</u></u>	<u><u>50.483</u></u>
Afschrijvingen		
Geluidsapparatuur	4.762	2.915
Computers en inventaris	<u>1.206</u>	<u>653</u>
	<u><u>5.968</u></u>	<u><u>3.568</u></u>
Huisvestingskosten		
Huisvestingskosten	<u><u>67.923</u></u>	<u><u>40.660</u></u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Giften en tienden		
Voor een specificatie verwijzen wij naar bijlage 1		
Totaal giften en tienden	<u>19.831</u>	<u>13.372</u>
Activiteiten / projecten		
Samenkomsten	10.786	12.567
Kinderwerk	1.560	1.521
Jeugdwerk	362	538
Productie	7.419	10.610
Vrouwenwerk	3.780	4.275
Pastoraat	517	908
Diverse activiteiten	<u>11.832</u>	<u>11.504</u>
	<u>36.256</u>	<u>41.923</u>
Algemene kosten		
Reclame en advertentiekosten		251
Accountantskosten	531	150
Werk derden m.b.t. ondersteuning	9.271	2.250
Vrijwilligersvergoedingen	6.055	
Kantoorkosten	5.047	764
Internetkosten	596	109
Verzekeringen	100	16
Reis- en verblijfskosten	4.840	
Overige algemene kosten	<u>6.656</u>	<u>10.654</u>
	<u>33.096</u>	<u>14.194</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente	<u>355</u>	<u>635</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankrente en soortgelijke kosten	<u>641</u>	<u>540</u>