

Stichting Koopvaardijpastoraat Groningen
p/a Rensumapark 22
9982 AV Uithuizermeeden

Loppersum, 14 februari 2013

Geacht Bestuur,

In uw opdracht hebben wij, op basis van de door u verstrekte gegevens en de door u gevoerde administratie, de cijfers over het boekjaar 2012 gecontroleerd.

Wij hebben de uiterste zorgvuldigheid betracht bij de controle op de samenstelling van dit rapport. Omdat wij geen inzicht hebben in de volledigheid van de door u aangeleverde gegevens, accepteren wij slechts aansprakelijkheid voor de juistheid van de gepresenteerde cijfers op basis van de aangeleverde gegevens.

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan.
Eventuele vragen over dit rapport zijn wij graag bereid te beantwoorden.

Hoogachtend,

HAD Administraties

H. Dekker

JARREKENING 2012

STICHTING KOOPVAARDIJPASTORAAT GRONINGEN**INHOUDSOPGAVE**

Balans per 31 december 2012	4
Staat van baten en lasten zeemanshuis over 2012	6
Staat van baten en lasten pastoraat over 2012	7
Toelichting behorende bij de jaarrekening over 2012	8

STICHTING KOOPVAARDIJPASTORAAT GRONINGEN

BALANS PER 31 DECEMBER 2012

	31 december 2012		31 december 2011	
	€	€	€	€
ACTIVA				
<u>Vaste activa</u>				
Gebouw, Borkumweg 2, Eemshaven		1		1
Inventaris		1		1
VW-personebus		1		1
Computers		1		1
		<u>4</u>		<u>4</u>
 <u>Liquide middelen</u>				
Rabobankrekening 33.72.04.853		965		3.676
Rabobankrekening 36.74.29.349		1.261		1.476
Rabobankspaarrekening 36.36.209.132		60.494		24.683
Frieslandbank depositorek. 2950315119		80.000		80.000
SNS-bankspaarrekening 87.96.48.643		53.511		52.206
Kas		1.194		299
		<u>197.424</u>		<u>162.340</u>
 <u>Kortlopende vorderingen</u>				
Verrekening inkopen		<u>0</u>		<u>5.072</u>
		0		5.072
		<u><u>197.428</u></u>		<u><u>167.416</u></u>

	31 december 2012		31 december 2011	
	€	€	€	€
PASSIVA				
<u>Stichtingsvermogen</u>				
Algemene reserve		8.684		8.573
<u>Verplichtingen en voorzieningen</u>				
Voorziening Noodfonds De Sluis	5.200		5.200	
Voorziening groot onderhoud gebouw	15.000		12.500	
Voorziening vervanging gebouw	118.500		95.500	
Voorziening vervanging inventaris	22.724		23.788	
Voorziening vervanging computers	9.000		7.500	
Voorziening vervanging bus	17.500		14.000	
		187.924		158.488
<u>Kortlopende schulden</u>				
Loonbelasting en Sociale lasten	370		355	
Te verrekenen reiskosten	450		0	
		820		355
		<u>197.428</u>		<u>167.416</u>

STICHTING KOOPVAARDIJPASTORAAT GRONINGEN
STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012 ZEEMANSHUIS

	2012		2011	
	€	€	€	€
INKOMSTEN				
Opbrengst verkopen		107.199		83.523
<u>Ontvangen subsidie</u>				
Gemeente Eemshond	5000		5.000	
Wagenborg Shipping BV	5000		5.000	
Groningen Seaports	3330		3.732	
Total Ship Supply	1250		1.250	
AG Ems	100		100	
Marin shipmanagement BV	500		500	
Wijnne en Barends	250		500	
ILS NV, Antwerpen	500		500	
Niestern Sander	250		250	
Feederlines BV	500		500	
Grolsch brouwerij	1.785		0	
Totaal ontvangen subsidies		18.465		17.332
Giften		1.025		1.103
Rente opbrengsten		3.804		2.734
Som der baten		130.493		104.692
 UITGAVEN				
Inkoop verkopen	58.654		41.740	
Personeelskosten	17.188		17.373	
Huisvestingskosten	7.906		6.877	
Telefoonkosten	1.480		1.842	
Reiskosten	4.830		2.858	
Extra kosten i.v.m. cruiseschip	1.694		0	
Overige algemene kosten	3.060		2.235	
Kosten bus (verzek., wegenbel., rep+br.st)	3.666		3.772	
Reservering Voorz. groot onderh. gebouw	2.500		2.500	
Reservering Voorziening verv. computers	1.500		1.500	
Reservering Voorz. vervanging bus	3.500		3.500	
Reservering Voorziening verv. gebouw	23.000		18.500	
Reservering Voorziening verv. inventaris	3.000		2.974	
Som der lasten		131.978		105.671
Tekort Zeemanshuis		-1.485		-979

STICHTING KOOPVAARDIJPASTORAAT GRONINGEN

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012 PASTORAAT

	2012		2011	
	€	€	€	€
INKOMSTEN				
<u>Ontvangen subsidie</u>				
Ned. Zeemanscentrale	2.000		2.000	
Totaal ontvangen subsidies	2.000		2.000	
Giften en collectes	5.324		4.865	
Som der baten		7.324		6.865
UITGAVEN				
Personeelskosten		5.729		5.791
Overschot Pastoraat		1.595		1.074

STICHTING KOOPVAARDIJPASTORAAT GRONINGEN

TOELICHTING BEHORENDE BIJ DE JAARREKENING OVER 2012

Waarderingsgrondslagen

Waardering van activa en passiva geschiedt op basis van nominale bedragen, tenzij anders vermeld.

De vaste activa zijn na de stichting c.q. aanschaf direct volledig afgeschreven uit de destijds door sponsoren beschikbaar gestelde middelen en voor € 1 op de balans opgenomen. Inmiddels is wel een begin gemaakt met reserveringen t.b.v. toekomstige vervanging. De investeringen in 2012 in inventaris ad € 4.064,00 zijn ten laste van de aanwezige voorzieningen geboekt, t.w. de Voorziening vervanging inventaris.

Resultaat

Het resultaat over het verslagjaar wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten hiervan, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De opbrengsten en uitgaven worden verantwoord in het jaar waarin de goederen worden geleverd, c.q. gekocht.

De komst van cruiseschepen wordt beschouwd als een *incidentele* gebeurtenis.

Bij het opstellen van de begroting wordt daarmee *geen rekening* gehouden, temeer omdat het effect voor de exploitatie zeer wisselend is en de komst op het moment van het opstellen van de begroting onzeker is.

In 2012 heeft het cruiseschip Celebrety Reflection 15 dagen in de Eemshaven gelegen.

Inmiddels is in 2012 het cruiseschip Disney Fantasy de Eemshaven gepasseerd zonder dat de opvarenden van boord zijn geweest. Het is daarmee duidelijk dat de komst van een cruiseschip een erg onzekere gebeurtenis is.

Het Zeemanshuis heeft in 2012 plm 23 % meer bezoekers mogen ontvangen t.o.v. 2011.

Op 19 december 2012 kwam voor het eerst binnen een kalenderjaar de 10.000e bezoeker in het Zeemanshuis. Het betrof een Russische matroos, die door de voorzitter van het bestuur en door de havenmeester van Groningen Seaports in het zonnetje werd gezet en enkele cadeaus en bloemen werden aangeboden.

Annex met het rekord-bezoek in 2012 bereikte ook de omzet een rekord-hoogte.

De stijging van de bedrijfskosten was beperkt en mede door de komst van het cruiseschip verliep de exploitatie erg gunstig, hetgeen resulteerde in een stevige toevoeging aan de Voorzieningen.

In dit verband past ook een woord van grote dank aan de vrijwilligers, die dit met veel inzet geheel belangeloos hebben weten te realiseren in het belang van de zeevarenden.

Het bestuur is hierover zeer verheugd, omdat anders een rendabele exploitatie niet mogelijk zou zijn.

Voorziening groot onderhoud gebouw.

Het gebouw is 15 juni 2004 in gebruik genomen. Voor groot onderhoud is in eerste instantie niets gereserveerd. Het bestuur heeft besloten om ingaande 2007 voor groot onderhoud jaarlijks te gaan reserveren met een bedrag van € 2.500,-.

STICHTING KOOPVAARDIJPASTORAAT GRONINGEN

TOELICHTING BEHORENDE BIJ DE JAARREKENING OVER 2012 (2)

Voorziening vervanging gebouw.

Het bestuur heeft 27 november 2008 besloten om een voorziening te creëren met het oog op toekomstige vervanging. Het gebouw was toen 4 jaar in gebruik en heeft aan stichtingskosten € 349.039 gekost. Als wij uitgaan van een levensduur van 40 jaar, dan dient, zo mogelijk, jaarlijks minimaal € 8.726, afgezien van prijsstijgingen, dienen te worden gereserveerd. Er is daarom in 2008 $4 \times 8726 = € 34.900$ ten laste van de Algemene Reserve t.g.v. deze Voorziening geboekt.

Voorziening vervanging inventaris

Het bestuur heeft op 27 november 2008 eveneens besloten een soortgelijke voorziening voor toekomstige vervanging van de inventaris te creëren. Uitgangspunten zijn: De aanschafwaarde van € 29.736 en een levensduur van gemiddeld 10 jaar. Het jaarlijkse bedrag voor de boeking naar de Voorziening is dan minimaal € 2.974. Er is daarom in 2008 $4 \times 2974 = € 11.900$ t.l.v. de Algemene Reserve t.g.v. deze voorziening geboekt.

Voorziening vervanging VW-bus.

Begin 2008 hebben wij voor het vervoer van zeelieden van en naar de bulkkade en omgeving een gebruikte VW-bus gratis ontvangen afkomstig van het Zeemanshuis te Rotterdam. Om deze dienstverlening op termijn te kunnen handhaven wordt voor een nieuwe bus op termijn jaarlijks € 3.500 gereserveerd.

Balans per 31 december 2012

Stichtingsvermogen

€

Zeemanshuis

Saldo per 1 januari 2012	8.890
Af: exploitatietekort 2012 Zeemanshuis	-1.485
Saldo per 31 december 2012	<u>7.405</u>

Pastoraat

Saldo negatief per 1 januari 2012	-316
Bij: exploitatieoverschot 2012 Pastoraat	1.595
Saldo per 31 december 2012	<u>1.279</u>
Totaal Algemene reserve per 31 december 2012	<u>8.684</u>

STICHTING KOOPVAARDIJPASTORAAT GRONINGEN

TOELICHTING BEHORENDE BIJ DE JAARREKENING OVER 2012 (3)

Voorziening Noodfonds 'De Sluis'

Per 1 november 2002 is de stichting in bezit gekomen van gelden met als specifiek doel een Noodfonds voor nooddriftige zeevarenden die niet meer in staat zijn om in hun primaire levensbehoefte te voorzien.

Voor dit doel zijn in 2012 geen uitgaven ten laste van dit fonds gedaan.

Voorziening groot onderhoud gebouw

	€	€
Saldo 1 januari 2012		12.500
Dotatie 2012		2.500
Saldo per 31 december 2012		<u>15.000</u>

Voorziening vervanging gebouw

Saldo per 1 januari 2012	95.500
Dotatie 2012	23.000
Saldo per 31 december 2012	<u>118.500</u>

Voorziening vervanging inventaris

Saldo per 1 januari 2012	23.788
Bij: Dotatie 2012	3.000
	<u>26.788</u>
Af: Aanschaf zonwering	3.330
Aanschaf Vitrinekast	184
Aanschaf 2 terrastafels	550
	<u>4.064</u>
Saldo per 31 december 2012	<u>22.724</u>

Voorziening vervanging computers

Saldo 1 januari 2012	7.500
Dotatie 2012	1.500
Saldo per 31 december 2012	<u>9.000</u>

Voorziening vervanging bus

Saldo per 1 januari 2012	14.000
Dotatie 2012	3.500
Saldo per 31 december 2012	<u>17.500</u>