

Stichting Koopvaardijpastoraat Groningen
De heer G. Mendelts
p/a Hoofdstraat Oost 5
9981 AG UITHUIZEN

Jaarrekening 2013

INHOUDSOPGAVE

Pagina

| | |
|---|---|
| 1. Jaarrekening | |
| 1.1 Balans per 31 december 2013 | 2 |
| 1.2 Staat van baten en lasten over 2013 | 4 |
| 1.3 Toelichting op de jaarrekening | 5 |

1.1 Balans per 31 december 2013

(Na resultaatbestemming)

| ACTIVA | 31 december 2013 | | 31 december 2012 | |
|---------------------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| | € | € | € | € |
| Vaste activa | | | | |
| <i>Materiële vaste activa</i> | [1] | | | |
| Bedrijfs-gebouwen en -terreinen | | 1 | | 1 |
| Inventaris | | 5.765 | | 2 |
| Vervoer-middelen | | 1 | | 1 |
| | | <u>5.767</u> | | <u>4</u> |
| Vlottende activa | | | | |
| <i>Liquide middelen</i> | [2] | 246.980 | | 197.424 |
| Totaal activazijde | | <u><u>252.747</u></u> | | <u><u>197.428</u></u> |

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 12 maart 2014

1.1 Balans per 31 december 2013

(Na resultaatbestemming)

| PASSIVA | 31 december 2013 | | 31 december 2012 | |
|---|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| | € | € | € | € |
| Reserves en fondsen | | [3] | | |
| Overige reserve | 8.684 | | 8.684 | |
| Bestemmingsreserves en fondsen | <u>243.407</u> | | <u>187.924</u> | |
| | | 252.091 | | 196.608 |
| Kortlopende schulden | | [4] | | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 406 | | 370 | |
| Overige schulden | <u>250</u> | | <u>450</u> | |
| | | 656 | | 820 |
| Totaal passivazijde | | <u><u>252.747</u></u> | | <u><u>197.428</u></u> |

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 12 maart 2014

1.2 Staat van baten en lasten over 2013

| | | 2013 | | 2012 | |
|--|------|---------------|----------------------|--------------|----------------------|
| | | € | € | € | € |
| Opbrengst verkopen | [5] | | 126.281 | | 107.199 |
| Inkoopwaarde van de verkopen | [6] | | <u>62.050</u> | | <u>58.654</u> |
| Bruto-marge | | | 64.231 | | 48.545 |
| Overige bedrijfsopbrengsten | [7] | | <u>22.697</u> | | <u>26.814</u> |
| Bruto resultaat | | | 86.928 | | 75.359 |
| Lonen en salarissen | [8] | 29.415 | | 29.441 | |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | [9] | 1.290 | | - | |
| Huisvestingskosten | [10] | 6.615 | | 7.906 | |
| Autokosten | [11] | 3.632 | | 3.666 | |
| Algemene kosten | [12] | <u>6.119</u> | | <u>4.540</u> | |
| Som der lasten | | | 47.071 | | 45.553 |
| Resultaat voor financiële baten en lasten | | | <u>39.857</u> | | <u>29.806</u> |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | [13] | <u>5.626</u> | | <u>3.804</u> | |
| Som der financiële baten en lasten | | | 5.626 | | 3.804 |
| Bijzondere baten | [14] | <u>10.000</u> | | <u>-</u> | |
| Som der bijzondere baten en lasten | | | 10.000 | | - |
| Resultaat | | | <u><u>55.483</u></u> | | <u><u>33.610</u></u> |
| Toevoeging/onttrekking aan: | | | | | |
| Overige reserve | | | - | | 110 |
| Continuïteitsreserve | | | 43.257 | | 5.500 |
| Reserve vervanging inventaris | | | - | | 1.500 |
| Reserve vervanging gebouw | | | 8.726 | | 23.000 |
| Reserve vervanging bus | | | <u>3.500</u> | | <u>3.500</u> |
| Totaal resultaatbestemming | | | <u><u>55.483</u></u> | | <u><u>33.610</u></u> |

1.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Koopvaardijpastoraat Groningen, statutair gevestigd te Eemshaven, bestaan voornamelijk uit:

- Stichting die het welzijn wil bevorderen van mensen die werkzaam zijn in de koopvaardij

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Afschrijvingspercentages:

| | |
|------------|------|
| Inventaris | 20 % |
|------------|------|

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Reserves

Bestemmingsreserves en fondsen

De beperkte bestedingsmogelijkheid van de bestemmingsreserve is door het bestuur bepaald, en betreft geen verplichting, het bestuur kan deze beperking zelf opheffen.

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.

Overige reserves

Overige reserves betreffen reservemiddelen die resteren na de eerder genoemde bestedingen.

1.3 Toelichting op de jaarrekening

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Opbrengst verkopen

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Inkoopwaarde van de verkopen

Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is tevens begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Bijzondere baten en lasten

De bijzondere baten en lasten betreffen de resultaten welke niet uit de normale bedrijfsuitoefening voortkomen en van incidentele aard zijn.