

**STICHTING SANT'EGIDIO NEDERLAND
TE AMSTERDAM**

Rapport inzake jaarstukken 2017

INHOUDSOPGAVE**Pagina****ACCOUNTANTSRAPPORT**

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2

FINANCIEEL VERSLAG

1	Bestuursverslag over 2017	4
1	Balans per 31 december 2017	9
2	Staat van baten en lasten over 2017	10
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
4	Toelichting op de balans per 31 december 2017	14
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	19

OVERIGE GEGEVENS

1	Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring	24
---	---	----

BIJLAGEN

1	Bijlage 1: Overzicht kosten per project	26
---	---	----

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Sant'Egidio Nederland
Waterlooplein 205
1011 PG Amsterdam

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
2575394	MS	26 juni 2018

Geacht bestuur,
Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2017 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 268.560 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € -13.610, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Sant'Egidio Nederland te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten lasten over 2017 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Sant'Egidio Nederland.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Crowe Horwath Foederer B.V.

Drs. J.M. Stas RA

FINANCIEEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG OVER 2017

Algemeen

De Stichting Sant'Egidio Nederland, opgericht op 28 november 1997, is actief in verschillende Nederlandse steden, o.a. in Amsterdam, Rotterdam en Utrecht. Overal waar de stichting aanwezig is wordt ernaar gestreefd dat de aanwezigheid in de stad zowel een spirituele (gebed en eucharistie) als diaconale (werken voor de armen) dimensie krijgt.

Statutaire naam

Stichting Sant'Egidio Nederland

RSIN Nummer en KVK Nummer

RSIN nummer:

806589413

KVK nummer:

20087492

Adresgegevens (post en bezoek):

Waterlooplein 205
1011 PG Amsterdam
Tel: 020 - 233 15 22
www.santegidio.nl

Missie, visie en beleid

De stichting heeft als doel: de behoeftigen en noodlijdenden bij te staan op materieel, cultureel, sociaal, humaan en gezondheidsvlak, dit zowel in Nederland als in het buitenland, en het verrichten van al wat hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn. De stichting zal dit doel trachten te verwezenlijken in de geest van vriendschap en solidariteit tussen de volkeren en tussen armen en rijken zoals die door de Gemeenschap van Sant'Egidio (Comunità di Sant'Egidio) wordt beleefd.

De stichting zal de komende jaren haar activiteiten in Nederland uitbreiden door groei te bevorderen van de activiteiten (nieuwe activiteiten opstarten en via bestaande activiteiten meer noodlijdenden bereiken) en van het aantal vrijwilligers betrokken bij de activiteiten.

Samenstelling bestuur:

Bestuursleden per 1 januari 2017:

Hilde Jozefa Francisca Kieboom	Voorzitter
Claudio Mario Betti	Lid
Colmcille Maria Patrick Dekker	Penningmeester
Olivier John Marie Lins	Secretaris
Eric Marie Corneille Deckers	Lid

Bestuursleden vanaf 1 juni 2018:

Hilde Jozefa Francisca Kieboom	Voorzitter
Claudio Mario Betti	Lid
Colmcille Maria Patrick Dekker	Penningmeester
Olivier John Marie Lins	Secretaris
Henderikus Theodorus Maria Pieper	Lid

Activiteiten en gerealiseerde prestaties

Kenmerkend voor de werkwijze van de Stichting Sant'Egidio Nederland is het samengaan van gebed en inzet, en vooral de onbezoldigde inzet van vrijwilligers, verbonden aan de wereldwijde Gemeenschap van Sant'Egidio: gratis warme maaltijden voor daklozen en noodlijdenden aan de Franciscustafel in Amsterdam, naschoolse begeleiding van kinderen en jongeren en ondersteuning van ouderen in kansarme stadswijken.

Belangrijkste activiteiten in 2017

Kinderen en jongeren

In Amsterdam zijn enkele jongeren in 2014 begonnen met de School van Vrede. De School van Vrede wordt volledig gedragen door de jongeren. In 2017 hebben 15 kinderen wekelijks de School van Vrede bezocht. Er wordt huiswerk gemaakt, samen gesproken, gezongen en gespeeld. Zij werden begeleid door 8 jongeren. De Utrechtse wijk Kanaleneiland heeft sinds oktober 2015 twee keer per maand een School of Peace. Twaalf kinderen komen regelmatig bij elkaar en worden begeleid door zeven betrokken vrijwilligers. In het kringgesprek wordt gesproken over thema's als vreedzaam samenleven, wereldvrede, oog hebben voor hulpbehoevenden en aandacht voor het milieu.

Doel: kinderen uit kansarme wijken meer kansen bieden door huiswerkbegeleiding, vredesopvoeding, ontspannende activiteiten en vriendschap.

Sinds 2017 is de jongerenbeweging van Sant'Egidio Youth for Peace ook actief in Nederland. Enkele keren per jaar worden activiteiten georganiseerd met jongeren tussen 15 en 25 jaar. Een keer per jaar is er een grote Europese bijeenkomst. In 2017 kwamen 500 jongeren, waaronder 20 uit Nederland, bij elkaar in Barcelona, waar zij onder meer meeliepen in de vredesdemonstratie na de bloedige aanslag op de Ramblas.

Ouderen

Vrijwilligers van de stichting brengen wekelijks een bezoek aan de ouderen van verschillende woonzorgcentra in Amsterdam. In 2017 werden veertig ouderen regelmatig bezocht en met de ouderen werd aandacht besteed aan Kerstmis en Pasen door feest, bezoek of een attentie.

Doel: menselijke nabijheid brengen in het dagelijks leven van de bejaarden. In het woonzorgcentrum waar ouderen worden bezocht, probeert de Gemeenschap eenzaamheid van mensen te verlichten, de bewoners met elkaar in contact te brengen en zo de sfeer van samenleven in de instelling te verbeteren.

Daarnaast werden een aantal gezellige middagen georganiseerd voor de kinderen, jongeren en ouderen samen. Ook fitte ouderen zetten zich in voor dit werk en laten zo zien dat ouderen niet nutteloos zijn, dat integendeel de tijd van ouderen een grote waarde heeft en een potentieel van mogelijkheden.

Daklozen

De Franciscustafel is een gastvrije plek, een restaurant, waar dak- en thuislozen welkom zijn voor een lekkere warme maaltijd. Daarnaast trekken de vrijwilligers wekelijks de straten van Amsterdam op met broodjes, op zoek naar wie op straat leven.

De doelgroep wordt vooral gevormd door dak- en thuislozen, voornamelijk degenen die in het centrum van de stad verblijven. De verhouding tussen Nederlanders en mensen afkomstig van andere (al dan niet Europese) landen is vrij evenwichtig.

Stichting Sant'Egidio Nederland te Amsterdam

Doel: een antwoord bieden op de grote nood van dak- en thuislozen aan voedsel en aandacht. Behalve gratis maaltijden staan menselijke nabijheid, luisterbereidheid en respect centraal. Door de vriendschappen die de mensen van de Gemeenschap door de jaren heen opbouwen met de gasten van de Franciscustafel, lukt het om hun vertrouwen te winnen en hen steeds opnieuw moed te geven. De therapeutische kracht schuilt hierin dat ze nooit worden opgegeven. De belangrijkste troef van de Franciscustafel is gratis vriendschap en de vastberadenheid om een mens in moeilijkheden nooit op te geven. In 2017 zijn bij de Franciscustafel in Amsterdam samen 3000 maaltijden verstrekt en 3500 broodpakketjes.

Daarnaast heeft Sant'Egidio voor 200 daklozen, ouderen, kinderen en vluchtelingen mooie kerstfeesten georganiseerd met heerlijk eten en mooie cadeaus.

Vluchtelingen

De gemeenten Amsterdam bood in 2015 noodopvang aan vluchtelingen. Vrijwilligers van Sant'Egidio hebben sindsdien met een aantal van hen vriendschap gesloten, onder wie een aantal Syrische christenen voor wie het van groot belang is om opgenomen te zijn in een 'familie' van geloofsgenoten en daardoor bemoedigd te worden. Inmiddels zijn deze vluchtelingen statushouder geworden. 2017 werd voor hen gekenmerkt door gezinshereniging, huisvesting en het zoeken naar werk of studie om een nieuwe toekomst op te bouwen. Sant'Egidio stond hen ook in dit proces bij. Allereerst door er te zijn als Gemeenschap die op gezette tijden bij elkaar komt, waar de statushouders vriendschap en ondersteuning vinden. De taalschool die in 2016 gestart was, wordt doorgezet op verschillende niveaus, afhankelijk van het taalniveau en het officiële taalonderwijs dat gevolgd wordt. Voor de gevorderden ligt de focus op conversatie en extra ondersteuning bij de voorbereiding op examens. Alles gebeurt in het Nederlands en onder begeleiding.

Daarnaast biedt Sant'Egidio aan vluchtelingen en statushouders de mogelijkheid om zich in te zetten in het restaurant voor mensen die op straat leven, de Franciscustafel, voor bezoek aan ouderen, ondersteuning van andere vluchtelingen en begeleiding van kinderen.

Vredeswerk

Voor Sant'Egidio is het samenleven van mensen met een verschillende achtergrond een belangrijk aandachtspunt.

Doel: mensen leren omgaan met de globalisering. Vanuit haar aandacht en concrete hulp voor migranten en nieuwkomers, brengt Sant'Egidio een dialoog op gang en bouwt aan een cultuur van ontmoeting en samenleven. In die droom van vreedzaam samenleven steekt Sant'Egidio veel energie. Er zijn ontmoetingen met de andere christelijke kerken (oecumene), het jodendom en de islam.

Op 1 januari (Internationale dag van de vrede) is in Apeldoorn de jaarlijkse vredeswandeling gehouden. Ruim 100 joden, moslims, christenen en niet gelovigen liepen met fakkels langs gemeentehuis, synagoge, moskee en kerk om aan het begin van het nieuwe jaar een gebaar te maken voor de vrede.

Conferentie tegen de doodstraf.

Op 1 december 2017 organiseerde Sant'Egidio in het Academiegebouw in Utrecht een conferentie tegen de doodstraf met een lezing door Marietta Jaeger. Zij koos ervoor om te strijden tegen de doodstraf voor de psychiatrische patiënt die haar 7-jarige dochter ontvoerd en vermoord had.

Stichting Sant'Egidio Nederland te Amsterdam

(Mozes en Aäron)kerk

De Gemeenschap van Sant'Egidio heeft in 2014 een bijzondere impuls gekregen sinds ze op uitnodiging van het Bisdom Haarlem-Amsterdam haar intrek nam in de Amsterdamse Mozes en Aäronkerk en aanpalend huis. Sant'Egidio kreeg in Amsterdam en daardoor in Nederland een meer 'publiek' gezicht, waardoor mensen makkelijker de weg vinden naar haar gebed of haar dienst aan de armen.

Doel is om deze historisch belangrijke plek voor de stad als een deel van haar ziel aan de bewoners aan te bieden: als plaats van gebed en luisteren naar Gods woord, als plaats van heling van de wonden van eenzaamheid en uitsluiting, als plaats van verzoening en vrede tussen joden, christenen en moslims.

Alle gemeenschappen in Nederland hebben een vast avondgebed. In Utrecht en Rotterdam is dat tweewekelijks en in Amsterdam twee maal per week. Daar wordt bovendien wekelijks op zondagmiddag eucharistie gevierd.

Bereikte prestaties met activiteiten tov nagestreefde activiteiten

Sant'Egidio Nederland heeft in 2017 alle activiteiten die in 2016 opgebouwd waren, voortgezet, waarbij de inzet voor de vluchtelingen en voor de daklozen gegroeid zijn. De activiteiten in Apeldoorn vallen sinds 20 november 2015 onder de zelfstandige stichting Sant'Egidio Apeldoorn.

Bedrijfsvoering

De Stichting Sant'Egidio Nederland is sinds medio 2014 gehuisvest in een pand aan het Waterlooplein in Amsterdam. Dit pand, samen met ernaast gelegen Mozes en Aäronkerk, werd aan de stichting toevertrouwd door het Bisdom Haarlem-Amsterdam. Hiervoor wordt geen huur betaald maar de stichting is verantwoordelijk voor het financieel onderhoud van de gebouwen.

De bemensing van de stichting bestond in 2017 uit ongeveer 150 personen. Dit zijn: twee medewerkers in loondienst, vijf bestuursleden en talrijke vrijwilligers betrokken bij de activiteiten. De taken van de medewerkers in loondienst zijn gericht op het optimaal functioneren van de stichting en omvatten beheer van panden en personeel, ondersteuning op het terrein van administratie, boekhouding, publiciteit en fondsenwerving. Het bestuur heeft de leiding, is verantwoordelijk voor de beleidslijnen, de financiën, de gebouwen en de samenwerkingsverbanden met burgerlijke en kerkelijke overheden en verwante organisaties. De vrijwilligers zorgen voor de goede uitvoering van de statutaire activiteiten en de uitbouw daarvan.

De bestuursleden van de Stichting Sant'Egidio Nederland zijn allen vrijwillige medewerkers en ontvangen geen directe financiële beloning, behalve vergoeding van gemaakte onkosten, direct herleidbare tot het werk van de Stichting Sant'Egidio Nederland.

Het in dienst zijnde personeel van de Stichting Sant'Egidio Nederland wordt beloond volgens een individueel contract dat aansluit bij het Rechtspositiereglement voor werknemers in dienst van religieuze instituten.

De vrijwilligers van de Stichting Sant'Egidio Nederland ontvangen geen directe financiële beloning, behalve vergoeding van gemaakte onkosten, direct herleidbare tot het werk van de Stichting Sant'Egidio Nederland. De vrijwilliger die verantwoordelijk is voor gebruik en onderhoud van het orgel en de vrijwilliger die de boekhouding verzorgt, ontvangen een vrijwilligersvergoeding binnen de wettelijke kaders.

Om de veiligheid van alle betrokkenen, met name van minderjarigen en kwetsbare mensen, te bevorderen, heeft Stichting Sant'Egidio Nederland in 2017 haar beleid ter voorkoming van ongewenst gedrag geformaliseerd en uitgewerkt. Op basis van dit beleid is de stichting toegelaten tot de regeling voor gratis VOG's.

Toekomstgerichte informatie

De komende jaren zullen gebruikt worden om de activiteiten in en vanuit de Mozes en Aäronkerk te verankeren en uit te bouwen. Tevens wordt de aanwezigheid van Sant'Egidio in de wijken uitgebouwd, waarbij het leggen van verbindingen tussen generaties en bevolkingsgroepen centraal staat. Dit betekent werken aan de band met de vrijwilligers, versterking van de activiteiten, uitbreiding van bereikte doelgroepen, ondersteuning en opbouw van Sant'Egidio in andere steden die ook onder de Nederlandse stichting vallen, versteviging van banden met andere groepen, organisaties en kerkelijke en burgerlijke overheden en werken aan een stevige financiële basis.

De doelstellingen van de Stichting blijven ongewijzigd.

Stichting Sant'Egidio Nederland te Amsterdam

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017
(na verwerking van het verlies)

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Verbouwingen		52.870		30.958
Financiële vaste activa				
Overige vorderingen		68.550		-
		<u>121.420</u>		<u>30.958</u>
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Overige vorderingen en overlopende activa		69.195		25.600
Liquide middelen		77.945		49.160
		<u>147.140</u>		<u>74.760</u>
		<u><u>268.560</u></u>		<u><u>105.718</u></u>

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
PASSIVA				
RESERVES EN FONDSSEN				
Overige reserves		-69.474		-55.864
VOORZIENINGEN				
Groot onderhoud gebouwen		166.721		-
LANGLOPENDE SCHULDEN				
Overige schulden		150.000		150.000
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Schulden aan kredietinstellingen	38		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	6.266		6.233	
Overige schulden en overlopende passiva	15.009		5.349	
		21.313		11.582
		<u>268.560</u>		<u>105.718</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Realisatie 2017	Realisatie 2016
	€	€
Baten	296.833	239.196
Lasten		
Besteed aan de doelstellingen	224.251	237.499
Kosten van beheer en administratie		
Overige bedrijfslasten	86.074	-
Saldo voor financiële baten en lasten	310.325	237.499
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-258	-5
Rentelasten en soortgelijke lasten	376	352
	118	347
Saldo	-13.610	1.350

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De stichting heeft als doel de behoeftigen en noodlijdenden bij te staan op materieel, cultuur, sociaal, humaan en gezondheidsvlak, dit zowel in Nederland als in het buitenland, en het verrichten van al wat hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn. Tot dit doel behoort niet het doen van uitkeringen aan de oprichter of aan hen die deel uitmaken van organen van de stichting.

De stichting zal dit doel trachten te verwezenlijken in de geest van vriendschap en solidariteit tussen de volkeren en tussen armen en rijken zoals die door de Gemeenschap van Sant'Egidio (Comunità di Sant'Egidio) wordt beleefd.

De stichting beoogt het algemeen nut.

De stichting heeft geen winstoogmerk.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten.

Afschrijving

Actief

%

Verbouwingen

10%-20%

Financiële vaste activa

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overige voorzieningen

Groot onderhoud gebouwen

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	Verbouwingen
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2017</i>	
Aanschaffingswaarde	38.731
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-7.774
	<u>30.957</u>
<i>Mutaties</i>	
Investeringen	29.784
Afschrijvingen	-7.871
	<u>21.913</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2017</i>	
Aanschaffingswaarde	68.515
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-15.645
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>52.870</u>

Financiële vaste activa

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen subsidie	<u>68.550</u>	<u>-</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	1.879	-
Overlopende activa	67.316	25.600
	<u>69.195</u>	<u>25.600</u>
Overige vorderingen		
Overige vorderingen	<u>1.879</u>	<u>-</u>
Overlopende activa		
Nog te factureren verhuur kerk	-	600
Nog te ontvangen donaties/subsidies	67.316	25.000
	<u>67.316</u>	<u>25.600</u>
Liquide middelen		
ING Bank N.V.	75.932	42.493
Kas	353	4.744
Gelden onderweg	1.660	1.923
	<u>77.945</u>	<u>49.160</u>

Stichting Sant'Egidio Nederland te Amsterdam

PASSIVA

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
EIGEN VERMOGEN		
Overige reserves	-69.474	-55.864
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	-55.864	-16.592
Resultaatbestemming boekjaar	-13.610	1.350
	<u>-69.474</u>	<u>-15.242</u>
Verzelfstandiging Apeldoorn	-	-40.622
Stand per 31 december	<u>-69.474</u>	<u>-55.864</u>

VOORZIENINGEN

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Overige voorzieningen		
Groot onderhoud gebouwen	<u>166.721</u>	<u>-</u>

Stichting Sant'Egidio Nederland te Amsterdam

	2017	2016
	€	€
<i>Groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	166.721	-
Stand per 31 december	166.721	-

Vanuit het bisdom wordt geadviseerd een 'voorziening' te maken van jaarlijks 0,5% van de verzekerde waarde en de afschrijving ten koste te laten komen van deze voorziening. Voor de kerk (Waterlooplein 207) zou een voorziening van € 65.000 gevormd dienen te worden.

Gezien de financiële situatie is ervoor gekozen om voor de periode 2015-2016 geen voorziening te vormen. De lasten ten behoeve van de kerk zijn direct ten laste van de staat van baten en lasten gekomen op het moment dat deze zich voordoen. Directe onderhoudslasten direct gerelateerd aan de kerk waren in 2016 € 8.995 (2015: € 7.165). Daarnaast zijn er afschrijvingslasten verantwoord die te relateren zijn aan de kerk voor een bedrag van € 3.500 (2015: € 340).

In 2017 heeft het bouwbureau van het bisdom een subsidieaanvraag gedaan inzake de Subsidieregeling instandhouding rijksmonumenten (SIM) bij het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW). Dit betreft een instandhoudingssubsidie voor een periode van zes jaar. De subsidie is op 29 augustus 2017 toegewezen. Er is een subsidie verleend voor een bedrag van in totaal € 80.647 verdeeld over 6 jaar en startend in 2018. De helft van de onderhoudskosten worden vergoed door de subsidie. De stichting dient het onderhoud voor te financieren.

Op deze wijze is het groot onderhoud naar de norm van het bisdom opgenomen in de jaarrekening. Nu is echter geconstateerd dat er bestaande gebreken zijn aan het dak die niet in de subsidieaanvraag bij het SIM waren opgenomen. Hiervoor zal een andere financiële dekking gevonden moeten worden.

Het huis van Sant'Egidio (Waterlooplein 205) maakt onderdeel uit van een vereniging van eigenaren (VVE) waardoor hiervoor een andere situatie geldt.

LANGLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Overige schulden		
Renteloze lening Sant'Egidio België	150.000	150.000

Op 13 oktober 2014 heeft Sant'Egidio België besloten een renteloze lening te verstrekken waarbij er geen aflossingsverplichtingen zijn overeengekomen. In 2015 is hier € 50.000 als aanvulling op verstrekt.

Schulden aan kredietinstellingen

ING Bank N.V.	38	-
---------------	----	---

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	5.151	1.712
Pensioenen	1.115	4.521
	6.266	6.233

Stichting Sant'Egidio Nederland te Amsterdam

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>15.009</u>	<u>5.349</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	3.356	3.272
Accountantskosten	1.499	1.502
Overige overlopende passiva	575	575
Overige te betalen kosten	<u>9.579</u>	<u>-</u>
	<u>15.009</u>	<u>5.349</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Realisatie 2017	Realisatie 2016
	€	€
Baten van particulieren		
Collecten	6.190	4.231
Donaties en giften	204.673	185.773
Giften projecten	68.238	35.572
	<u>279.101</u>	<u>225.576</u>
Overige baten		
Opbrengst verhuur woonruimte	7.657	8.975
Opbrengst verhuur kerk	10.075	4.645
	<u>17.732</u>	<u>13.620</u>
Besteed aan de doelstellingen		
Overige projectkosten (zie bijlage 1)		
Directe projectkosten	59.859	58.829
Doorbelaste personeelskosten	103.796	90.704
Doorbelaste huisvestingskosten	32.595	55.884
Doorbelaste onderhoudskosten/kantoorkosten	7.989	10.596
Doorbelaste verkoopkosten	7.047	12.656
Doorbelaste algemene kosten	12.965	8.830
	<u>224.251</u>	<u>237.499</u>
Personeelslasten		
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	83.804	71.856
Mutatie vakantiegeldverplichting	84	2.065
	<u>83.888</u>	<u>73.921</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-1.254	-
Doorbelaste personeelslasten	-82.634	-73.921
	<u>-</u>	<u>-</u>

Stichting Sant'Egidio Nederland te Amsterdam

	Realisatie 2017	Realisatie 2016
	€	€
<i>Sociale lasten</i>		
Premies sociale verzekeringswetten	13.776	12.902
Werkgevers lasten pensioenen	7.056	3.129
	<u>20.832</u>	<u>16.031</u>
Doorbelaste sociale lasten	<u>-20.832</u>	<u>-16.031</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Overige personeelslasten</i>		
Kantinelasten	152	547
Overige personeelskosten	179	205
	<u>331</u>	<u>752</u>
Doorberekende overige personeelslasten	<u>-331</u>	<u>-752</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>
Personeelsleden		
Bij de stichting waren in 2017 gemiddeld 2 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2016: 2).		
Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Verbouwingen	7.871	7.644
Doorbelaste afschrijvingen	-7.871	-7.644
	<u>-</u>	<u>-</u>
Overige bedrijfslasten		
<i>Huisvestingslasten</i>		
Gas, water en licht	16.129	18.417
Gas, water licht kerk	12.289	10.168
Onderhoud onroerende zaak	7.665	8.995
Schoonmaakkosten en onderhoud kerk	5.519	7.837
Gedeeltelijke teruggaaf energiebelasting	-10.979	-
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	166.721	-
Subsidie via subsidieregeling instandhouding rijksmonumenten (SIM)	-80.647	-
Overige huisvestingslasten	1.971	10.468
	<u>118.668</u>	<u>55.885</u>
Doorbelaste huisvestingskosten	<u>-32.594</u>	<u>-55.885</u>
	<u>86.074</u>	<u>-</u>

Stichting Sant'Egidio Nederland te Amsterdam

	Realisatie 2017	Realisatie 2016
	€	€
<i>Kantoorlasten</i>		
Kantoorbenodigdheden	997	486
Onderhoud inventaris	2.754	2.951
Automatiseringskosten	2.006	859
Telefoon	886	967
Porti	854	30
Verzekering	492	1.203
	<u>7.989</u>	<u>6.496</u>
Doorbelaste kantoorlasten	<u>-7.989</u>	<u>-6.496</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Verkooplasten</i>		
Reklame- en advertentielasten	271	465
Reis- en verblijflasten	6.206	12.736
Verteerlasten	1.063	268
In- en verkoop boeken e.d.	-493	-812
	<u>7.047</u>	<u>12.657</u>
Doorbelaste verkooplasten	<u>-7.047</u>	<u>-12.657</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Algemene lasten</i>		
Accountantslasten	3.404	4.773
Boetes, kosten en naheffingen	67	-
Overige algemene lasten	1.622	512
	<u>5.093</u>	<u>5.285</u>
Doorberekende algemene lasten	<u>-5.093</u>	<u>-5.285</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>
Financiële baten en lasten		
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rentebaten bankrekeningen	<u>258</u>	<u>5</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke lasten</i>		
Bankrente en kosten	<u>-376</u>	<u>-352</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Amsterdam, 26 juni 2018

H.J.F. Kieboom

C.M. Betti

C.M.C. Dekker

O.J.M. Lins

H.T.M. Pieper

OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS

1 Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring

Op grond van artikel 2:396 lid 1 BW is de stichting vrijgesteld van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant. Op grond daarvan is geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt. Derhalve ontbreekt een controleverklaring.

BIJLAGEN

Stichting Sant'Egidio Nederland

Bijlage 1: Overzicht kosten per project

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Daklozen (incl straatteam)		
Directe projectkosten zoals bijvoorbeeld maaltijden	39.150	41.158
Doorbelaste personeelskosten	20.759	18.141
Doorbelaste huisvestingskosten	9.778	11.364
Doorbelaste onderhoudskosten	2.397	3.179
Doorbelaste verkoopkosten	2.114	3.797
Doorbelaste fondsenwervingskosten	5.671	5.976
Doorbelaste overige algemene kosten	3.889	2.648
	83.758	86.263
Vredeswerk (incl interreligieuze dialoog)		
Directe projectkosten	1.473	425
Doorbelaste personeelskosten	10.380	9.070
Doorbelaste huisvestingskosten	1.630	1.894
Doorbelaste onderhoudskosten	399	530
Doorbelaste verkoopkosten	352	633
Doorbelaste fondsenwervingskosten	2.959	3.118
Doorbelaste overige algemene kosten	648	442
	17.841	16.112
Kinderen en jongeren (incl opbouw gemeenschappen)		
Directe projectkosten	4.878	1.977
Doorbelaste personeelskosten	15.569	13.606
Doorbelaste huisvestingskosten	4.889	5.682
Doorbelaste onderhoudskosten	1.198	1.589
Doorbelaste verkoopkosten	1.057	1.898
Doorbelaste fondsenwervingskosten	4.439	4.677
Doorbelaste overige algemene kosten	1.945	1.324
	33.975	30.753
Ouderen project		
Directe projectkosten	49	10
Doorbelaste personeelskosten	10.380	9.070
Doorbelaste huisvestingskosten	3.259	3.788
Doorbelaste onderhoudskosten	799	1.060
Doorbelaste verkoopkosten	705	1.266
Doorbelaste fondsenwervingskosten	2.959	3.118
Doorbelaste overige algemene kosten	1.296	883
	19.447	19.195

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Mozes en Aäronkerk		
Directe projectkosten	7.460	2.892
Doorbelaste personeelskosten	10.380	9.070
Directe huisvestingskosten	12.289	10.168
Gedeeltelijke teruggaaf energiebelasting 2017 en eerdere jaren	-4.374	-
Doorbelaste huisvestingskosten	1.630	1.894
Directe onderhoudskosten	5.519	7.837
Doorbelaste onderhoudskosten	399	530
Doorbelaste verkoopkosten	352	633
Doorbelaste fondsenwervingskosten	2.959	3.118
Doorbelaste overige algemene kosten	648	442
	37.262	36.584
Vluchtelingen en taalschool		
Directe projectkosten	5.762	11.165
Doorbelaste personeelskosten	20.759	18.141
Doorbelaste huisvestingskosten	6.519	1.894
Doorbelaste onderhoudskosten	1.598	2.119
Doorbelaste verkoopkosten	1.409	2.531
Doorbelaste fondsenwervingskosten	5.671	5.976
Doorbelaste overige algemene kosten	2.593	1.766
	44.311	43.592
Fondswerving		
Directe projectkosten	-	1.885
Doorbelaste personeelskosten	15.569	13.606
Doorbelaste huisvestingskosten	4.889	5.682
Doorbelaste onderhoudskosten	1.198	1.589
Doorbelaste verkoopkosten	1.057	1.898
Doorbelaste overige algemene kosten	1.945	1.324
	24.658	25.984
Doorbelast aan projecten	24.658	25.984
	-	-
Internationaal Viva Africa		
Directe projectkosten	1.087	-683