

DEENSE ZEEMANS KERK
Rotterdam

JAARREKENING 2012

KvK 51461277 * BTW NL 8147 34 789 B01

INHOUDSOPGAVE

RAPPORT

- 1 Bestuursverslag
- 2 Algemeen

JAARREKENING 2012

- A Balans per 31 december 2012
- B Winst- en verliesrekening over 2012
- C Algemene toelichting
- D Toelichting op de balans per 31 december 2012
- E Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2012

BIJLAGEN

- 1.1 Aansluiting omzetbelasting
- 1.2 Materiële vaste activa

2 ALGEMEEN

OPRICHTING EN WIJZIGINGEN M.B.T. DE KERKGENOOTSCHAP

Op 14 december 2010 werd de Stichting Deense Zeemanskerk ontbonden en zijn alle activa van de Stichting, overeenkomstig artikel 12 lid 5 van de statuten, overgedragen aan het kerkgenootschap: "Deense Zeemanskerk" in Rotterdam.

De Deense Zeemanskerk is een zelfstandig opererende kerk en valt onder de evangelisch Lutherse volkskerk in Denemarken.

De kerkgenootschap heeft ten doel:

- a) Ondersteunen van de Deense zeelieden die de Nederlandse Havens aan doen en het bedienen van de Deense gemeenschap.
- b) Ondersteunen activiteiten die als doel hebben de kerkelijke, sociale en culturele uitwisseling tussen Denemarken en Nederland te bevorderen.
- c) Voortzetten, continueren en overnemen van het werk en de taken van de Stichting Deense Kerk (22 augustus 1994 tot 14 december 2010).
- d) Binnen een verantwoord kader economische en praktische steun te verlenen aan haar kerkgemeenschap met in achtname van de regels en rituelen van de Danske Folkekirke.

Iedereen die zich kan vinden in de doelstellingen van de Deense Zeemanskerk kan lid worden van de kerkgemeenschap.

De Deense Zeemanskerk wordt bestuurd door het kerkbestuur.

Het bestuur bestond in 2012 uit:

voorzitter	Line Kofoed
algemeen bestuurslid	Charlotte Balslev
algemeen bestuurslid	Flemming Rosenkrands
algemeen bestuurslid	Frederik Harhoff
algemeen bestuurslid	Jørgen Pedersen
algemeen bestuurslid	Toline Miedema
algemeen bestuurslid	Vivi Sterkenburg
DSUK vertegenwoordiger	Jens Fage Pedersen
Kerk vertegenwoordigster	Line Nicolaisen

Het boekjaar van de kerkgenootschap is gelijk aan het kalenderjaar.

ACCOUNTANTSVERKLARING

De kerkgenootschap is op grond van wettelijke regels niet controleplichtig en heeft ook geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt. Derhalve is geen accountantsverklaring opgenomen onder de overige gegevens.

A BALANS PER 31 DECEMBER 2012

(na resultaatsbestemming)

<u>ACTIVA</u>	<u>31 december 2012</u>	<u>31 december 2011</u>
	€	€
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Apparatuur	14,395	18,287
Transportmiddelen	<u>24,137</u>	<u>0</u>
	38,531	18,287
VLOTTENDE ACTIVA		
Voorraden		
Winkel voorraad	5,792	5,800
Vorderingen		
Debiteuren	3,216	3,317
R/C DSUK	1,447	0
Te vorderen omzetbelasting	6,914	6,335
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>402</u>	<u>732</u>
	11,978	10,384
Liquide middelen	59,501	59,832
	<u><u>115,802</u></u>	<u><u>94,303</u></u>

PASSIVA31 december 2012
€31 december 2011
€**ALGEMENE RESERVE**

Algemene reserve	71,473		79,539	
Resultaat lopend boekjaar	<u>28,136</u>		<u>-8,067</u>	
		99,609		71,473

Langlopende Schulden

DSUK lening		8,400		8,400
-------------	--	-------	--	-------

Kortlopende Schulden

Crediteuren	4,531		13,417	
R/C DSUK	0		1,013	
R/C Sancoo BV	2,481		0	
Te betalen omzetbelasting	0		0	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>781</u>		<u>0</u>	
		7,793		14,430

115,80294,303

B WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2012

	<u>31 december 2012</u>	<u>31 december 2011</u>
	€	€
Horeca	20,409	24,189
Subsidies, donaties en bijdragen	42,088	40,223
Verhuur	4,276	4,273
Verkopen	6,535	5,566
Netto omzet	<u>73,308</u>	<u>74,251</u>
Personeel	7,833	12,427
Huisvesting	11,592	33,685
Kantoorkosten	11,943	13,983
Transportkosten	4,268	7,495
Acquisitie	1,866	1,217
Afschrijvingen	9,928	1,181
Algemene kosten	<u>750</u>	<u>2,142</u>
Som der bedrijfslasten	48,179	72,130
Exploitatie resultaat	<u>25,129</u>	<u>2,121</u>
Financieringskosten	-2,013	-732
Diverse baten en lasten	5,020	-9,456
Resultaat voor belastingen	<u>28,136</u>	<u>-8,067</u>
Belastingen	0	0
Resultaat na belastingen	<u><u>28,136</u></u>	<u><u>-8,067</u></u>
	<i>positief</i>	<i>negatief</i>

C ALGEMENE TOELICHTING

JAARREKENINGREGIME

De jaarrekening is opgesteld conform de eisen van Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De activa en passiva worden, voorzover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, waarbij -indien noodzakelijk- rekening wordt gehouden met een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de geleverde diensten en de kosten en andere lasten van het jaar, opgenomen tegen de werkelijk bestede bedragen.

Netto omzet

Onder netto omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte c.q. te brengen bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en/of diensten onder aftrek van kortingen en is exclusief omzetbelasting.

Subsidiebat en sponsoring worden aan de verslagjaren toegerekend waarop zij betrekking hebben uitgaande van in de relevantie subsidiebepalingen vermelde voorwaarden.

Als subsidiebat worden die ontvangsten verantwoord welke zijn gerealiseerd door daaraan toe te rekenen en rechtmatig te besteden project-, overhead-, of activiteitskosten. Het resterende deel van de subsidieontvangsten wordt als vooruitontvangen bat in de balans gepassiveerd.

Bedrijfslasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

D TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

<u>ACTIVA</u>	<u>31 december 2012</u>	<u>31 december 2011</u>
	€	€
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorraden		
Winkel voorraad	5,800	5,800
Emballage	-8	0
	<u>5,792</u>	<u>5,800</u>
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren		
Debiteuren	<u>3,216</u>	<u>3,317</u>
	<u>3,216</u>	<u>3,317</u>
Overige Vorderingen		
R/C medewerkers	402	732
R/C Danske Somands -og Udlandskirker	1,447	0
Overlopende activa	0	0
	<u>1,849</u>	<u>732</u>
Te vorderen omzetbelasting		
Aangifte lopend boekjaar	6,914	6,335
Suppletie aangifte	0	0
	<u>6,914</u>	<u>6,335</u>

	<u>31 december 2012</u>	<u>31 december 2011</u>
	€	€

Liquide middelen

Kas		4,260	4,937
Danske Bank	3000 0004 7338 35	-14	2,000
Danske Bank	3000 0010 0666 70	40	0
ABN-AMRO	25 18 77 280	48	86
ABN-AMRO	25 18 77 221	0	1
ING Zakelijk	652,941	3,088	39,410
ING Sparen	652,941	52,078	13,098
ING Zakelijk	6,217,344	0	0
Kruisposten		0	300
		<u>59,501</u>	<u>59,832</u>

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Overige reserves

Het voorstel resultaatbestemming is reeds in de balans ultimo 2012 verwerkt.

		<u>31 december 2012</u>	<u>31 december 2011</u>
		€	€
Stand per 1 januari		71,473	79,539
Bij: uit resultaatbestemming		<u>28,136</u>	<u>-8,067</u>
Stand 31 december		<u><u>99,609</u></u>	<u><u>71,473</u></u>
 Lening Danske Somands- og Udlandskirker			
Hoofdsom, rentevrij	dkr 186,400	25,000	25,000
aflossing 19 feb 2009	dkr -61,755	-8,300	-8,300
aflossing 04 mei 2010	dkr -62,322	-8,300	-8,300
aflossing 2011	0	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>62,322</u>	<u><u>8,400</u></u>	<u><u>8,400</u></u>
 Overige kortlopende schulden			
R/C Danske Somands -og Udlandskirker		0	1,013
R/C Sancoo BV		2,481	0
Overlopende passiva		<u>781</u>	<u>0</u>
		<u><u>3,262</u></u>	<u><u>1,013</u></u>

E TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2012

	<u>31 december 2012</u>	<u>31 december 2011</u>
	€	€
Netto omzet		
Verhuur ruimte	2,176	2,113
DSUK bijdrage ruimte	2,100	2,160
Verkoop design, sieraden, e.d.	10,163	11,087
Verkoop etenswaren en (fris) dranken	865	5,396
Verkoop club producten	4,894	4,624
Donatie Int Transport Workers Fed	0	15,000
Donatie Torn Fonden	20,135	20,043
Donatie Wrist	5,000	0
Lidmaatschap en donaties particulieren	16,703	5,080
Bijdrage confirmation	250	100
Café en Restaurant	37,870	40,948
	<u>100,158</u>	<u>106,551</u>
Inkopen en Clubs		
Sieraden	0	1,228
Deens Design	6,421	8,069
Creatief Club	378	124
Boeken Club	1,724	723
	<u>8,523</u>	<u>10,145</u>
Inkopen etenswaren en (fris) dranken		
Keuken	15,921	18,792
Frisdranken	421	460
Koffie, thee, melk	439	575
Bier	544	1,686
Wijn, gedistilleerd, e.d.	1,001	643
	<u>18,327</u>	<u>22,155</u>
Personeel		
Lonen en salarissen	6,770	6,720
Vrijwilligers	1,063	5,707
	<u>7,833</u>	<u>12,427</u>

	<u>31 december 2012</u>	<u>31 december 2011</u>
	€	€
Huisvesting		
Huur locaties	700	800
Huur / koop decoraties en accessoires	1,938	2,101
Belastingen en leges	1,714	1,625
Verzekeringen	2,730	2,575
Energie	10,510	13,095
Water	553	756
Beveiliging	619	563
Onderhoud en reparaties	1,441	3,375
Reiniging en herstel	7,687	8,794
DSUK bijdrage CV installatie	-16,298	0
	<u>11,592</u>	<u>33,685</u>
Kantoorkosten		
Kantoor artikelen	1,030	1,678
Communicatiemiddelen	2,602	3,042
Port, mailingen en koeriers	1,316	1,705
Drukwerk en kopieën	4,482	2,819
Contributies en abonnementen	2,513	4,738
	<u>11,943</u>	<u>13,983</u>
Transportkosten		
Huur	295	1,000
Onderhoud en reparaties	1,307	1,071
Brandstof en km declaraties	3,582	3,198
Parkeren	62	57
Openbaar vervoer en taxi's	477	486
Vlieggkosten	2,480	958
Belastingen	484	1,700
Verzekeringen	2,576	900
DSUK transportvergoedingen	-6,995	-1,875
	<u>4,268</u>	<u>7,495</u>
Acquisitie en PR		
Advertenties	1,319	438
Bloemen	167	373
Website	171	153
Cadeaux en overige representatie	209	254
	<u>1,866</u>	<u>1,217</u>

	<u>31 december 2012</u>	<u>31 december 2011</u>
	€	€
Algemene kosten		
Administratie	750	450
Notaris	0	875
Overige	0	817
	<u>750</u>	<u>2,142</u>
Financiële baten en lasten		
Bankkosten en -rente	1,613	732
Diefstal kasgeld	400	0
	<u>2,013</u>	<u>732</u>
Bijzondere baten en lasten		
DSUK transportvergoeding 2010	0	-1,710
Reaal claim riolering afgewezen	0	11,166
Verkoop Mercedes MB 208 CDI	-5,020	0
	<u>-5,020</u>	<u>9,456</u>

1.1 AANSLUITING OMZETBELASTING

omzet	hoog 21%	11,534	x 21% =	2,422
omzet	hoog 19%	10,159	x 19% =	1,930
omzet	laag	35,407	x 06% =	2,124
omzet	onbelast	64,376	x 00% =	0
totaal af te dragen				<u>6,477</u>
voorbelasting				13,390
te ontvangen				<u><u>-6,914</u></u>

<i>rondrekening</i>	onbelast	laag	hoog
winkel / bazar	4,894	865	10,163
horeca	-4	34,541	3,333
verhuur	0	0	2,176
lidmaatschappen	4,569	0	0
donaties	36,134	0	1,001
confirmaties	250	0	0
subsidies	18,533	0	0
verkoop 60-HS-VR	0	0	5,020
	<u>64,376</u>	<u>35,407</u>	<u>21,693</u>
	0	0	0

1.3 OVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

Inrichting en inventaris	aanschaf datum	aanschaf waarde	cumulatieve afschrijvingen	boekwaarde 1-jan-12	afschrijvingen 2012	boekwaarde 31-dec-12
Plieger Combi HR Ketel	17-3-2011	1,624	243	1,381	325	1,056
Elite Vaatwasser Sligro	6-8-2011	1,349	112	1,237	270	967
Kaal & Co CV installatie	20-9-2011	16,495	825	15,670	3,299	12,371
		<u>19,468</u>	<u>1,180</u>	<u>18,288</u>	<u>3,894</u>	<u>14,395</u>

Transport	aanschaf datum	aanschaf waarde	cumulatieve afschrijvingen	boekwaarde 1-jan-12	afschrijvingen 2012	boekwaarde 31-dec-12		
Mercedes MB sprinter	13-jan-12	30,171			6,034	24,137	8-VSZ-15	diesel
		<u>30,171</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>6,034</u>	<u>24,137</u>		