

Jaarverslag 2015 Stichting Missionair Diaconaal Centrum te
Groningen

April 2016



het pand
voor de wijk

Inhoudsopgave

Inleiding

Geachte lezer,

Voor u ligt het jaarverslag en de jaarrekening van Stichting Missionair Diaconaal Centrum ('de Stichting') te Groningen. We zijn dankbaar dat we dit verslag aan u kunnen overhandigen. Afgelopen jaar, 2015, is het eerste volledige jaar in ons nieuwe gebouw 'Het Pand' aan de Madoerastraat, nadat het in april 2014 opgeleverd is. Voor ons als Stichting is dit met name financieel en gebruikstechnisch een belangrijk jaar geweest.

In dit jaarverslag vindt u het jaarverslag van het bestuur. Dit verslag behandelt de belangrijkste niet-financiële ontwikkelingen en is bedoeld om bestuurlijke verantwoording af te leggen. Daarnaast komt ook de financiële verantwoording aan de orde. Dit jaarverslag is bestemd voor een ieder, persoon of organisatie, die zich verbonden weet met het werk van 'Het Pand' in de Korrewegwijk. Het zal ook de website geplaatst worden, dit is een vereiste voor onze ANBI-status.

Het bestuur van Stichting Missionair Diaconaal Centrum:

VACANT (voorzitter)
Wijnand van Duinen (secretaris)
Marieke de With (penningmeester)
Harry de Jong (algemeen bestuurslid)

Contactgegevens bestuur:
Stichting Missionair Diaconaal Centrum
Email: secretarissmdc@gmail.com

2. Jaarverslag 2015

In dit jaarverslag geven we u een samenvatting van onze activiteiten in 2015

Bestuursgegevens:

Het bestuur bestond per 31 december 2015 uit de volgende personen:

- VACANT, voorzitter
- Wijnand van Duinen, secretaris
- Marieke de With, penningmeester
- Harry de Jong, algemeen bestuurslid

Per 19 januari 2015 heeft Ad Haaksman zijn taken als voorzitter neergelegd. Hij heeft dit werk vele jaren mogen verrichten. Ad Haaksman heeft niet meer meegewerkt aan het SMDC jaarverslag 2014, waardoor hij in desbetreffend jaarverslag niet genoemd is op p3, maar wel op p4. Ad Haaksman is opgevolgd door Jan Seton. Echter, per 1 juli 2015 heeft Jan Seton zijn taken als voorzitter alweer moeten neerleggen, vanwege zijn benoeming tot burgemeester van (en bijbehorende verhuizing naar) de gemeente Borger-Odoorn. Tot op heden zoekt het bestuur een geschikte voorzitter. De vergaderingen worden per toerbeurt voorgezeten door een van de leden van het bestuur.

Marieke de With is per 19 januari 2015 de penningmeester van de Stichting geworden. Zij heeft de taken over genomen van Jarno van Duinen. Wij danken Jarno van Duinen voor zijn inzet als penningmeester van SMDC.

Na een vacante periode van enkele maanden is er een nieuw bestuurslid vanuit de Tehuisgemeente toegetreden, te weten Harry de Jong. Hij volgde op 25 augustus 2015 Eric van Dijken op als algemeen bestuurslid.

De Stichting stelt zich vanuit de Protestantse Wijkgemeente Martinikerk ten doel het beheren, beschikbaar stellen en exploiteren van ruimtes ten behoeve van het missionaire en diaconale werk in de breedste zin van het woord.

Bestuursvergaderingen

Het bestuur heeft het afgelopen jaar 8 vergaderingen en een openbare jaarvergadering op 15 april 2015 gehouden. Daarnaast heeft men elkaar geregeld voor dringende zaken telefonisch en via de mail geraadpleegd.

Waar het bestuur zich mee bezig hield:

- Bewaken van de begroting ten behoeve van de exploitatie van Het Pand.
- De organisatie van de verhuur aan externen, wat in 2015 de belangrijkste inkomstenbron voor de exploitatie van Het Pand is.
- Het online publiceren van jaarrekeningen en relevante bestuursdocumenten en stichtingsinformatie om te voldoen aan de ANBI eisen van de belastingdienst en om betrokken organisaties op de hoogte te houden.
- Het beheren van een sleutellijst van Het Pand.
- Het ontwikkelen en (laten) uitvoeren van een nieuw onderhoudsplan voor Het Pand.

Donateursbestand

In de aanloop naar en tijdens de bouw van ons nieuwe pand hebben zeer veel personen, organisaties en betrokken kerkelijke gemeentes met giften bijgedragen aan de Stichting. Na de oplevering is dit logischerwijs wat teruggelopen. Desondanks danken wij een ieder zeer voor de steun.

Wat te doen in 2016:

- Opbouwen en onderhouden van relaties ten behoeve van (her)financiering van Het Pand.
- Blijven voldoen aan de wet en regelgeving omtrent de ANBI eisen.
- Het doorontwikkelen en uitvoeren van het onderhoudsplan voor Het Pand.
- Voortzetten van de verhuur van Het Pand aan externen om zo te voorzien in inkomsten ten behoeve van de exploitatie van Het Pand.
- Schrijven van nieuw beleidsplan voor de periode 2017-2020.

3. Jaarrekening Stichting Missionair Diaconaal Centrum

Het jaar 2015 is voor de Stichting Missionair Diaconaal Centrum afgesloten met een negatief saldo van € 5.104. Het eigen vermogen is daardoor gedaald van € 352.324 naar € 347.220.

Balans per 31 december 2015 in €

Balans per 31-12-2015				Balans per 31-12-2014			
	ref	31-12-2015	31-12-2014		ref	31-12-2015	31-12-2014
<i>Materiele vaste activa</i>				<i>Eigen vermogen</i>			
Gebouwen	1	604.629	610.000	Overige reserves	4	347.220	352.324
Inventaris	1	29.891	34.326				
Gebouwen in uitvoering	1	0	0	<i>Langlopende schulden</i>			
				Hypothecaire leningen	5	200.000	200.000
				Overige leningen	6	113.554	123.554
<i>Viottende activa</i>				<i>Kortlopende schulden</i>			
Nog te ontvangen bedrager	2	842	524	Crediteuren		0	0
Liquide middelen	3	37.650	41.361	Overige leningen	6	9.000	9.000
				Nog te betalen kosten	7	1.487	1.333
				Vooruitontvangen bedra	8	1.751	
Totale activa		673.012	686.211			673.012	686.211

Toelichting op de grondslagen van waardering van de Balans 2015:

1. Materiële vaste activa:

Gebouwen: Als waarde van Het Pand is de waarde opgenomen volgens geactiveerde historische kosten welke per balansdatum € 560.528 bedragen. De geschatte actuele waarde bedraagt eveneens ongeveer € 550.000. Derhalve vindt het bestuur een afschrijving op de balanswaarde niet nodig. Wel worden de geactiveerde aanloopkosten van € 53.711 afgeschreven in 10 jaar tijd. In 2015 is hiervoor een last geboekt van € 5.371. Daarmee komt de balanswaarde van het Pand op: 610.000 – 5371 = € 604.629.

Inventaris: In 2014 is er voor een bedrag van € 35.534 geïnvesteerd in inventaris voor Het (nieuwe) Pand. Deze wordt afgeschreven in een termijn van 5 tot 10 jaar afhankelijk van de aard van de inventaris. De afschrijvingslast voor 2015 bedroeg: € 4.435.

Verloopoverzicht materiele vaste activa	Het Pand	Aanloopkost en Het Pand	Inventaris Het Pand
Boekwaarde 1-1-2015	560.528	49.472	34.326
Investerings	0	0	0
Afschrijvingen 2015	0	5.371	4.435
Desinvesteringen 2015	0	0	0
Boekwinst 2015	0	0	0
Boekwaarde 31-12-2015	560.528	44.101	29.891

2. Overige vorderingen:

De overige vorderingen bestaan uit nog te ontvangen rente en nog te ontvangen huur per 31-12-2015.

3. Liquide middelen:

Dit betreft het saldo op de bankrekeningen per 31-12-2015. De liquide middelen zijn vrij aanwendbaar.

4. Overige reserves:

De overige reserves staan geheel vrij ter beschikking van de Stichting. Zij zullen aangewend worden voor uitoefening van de doelen van de Stichting. Het resultaat van 2015 is in mindering gebracht op de overige reserves.

Verloopoverzicht	Overige reserves
Boekwaarde 1-1-2015	€ 352.324
Resultaat 2015	€ 5.401-
Boekwaarde 31-12-2015	€ 346.923

5. Hypothecaire lening:

Diaconie Protestantse Gemeente Groningen: Bij de aankoop van Het (oude) Pand heeft de Diaconie een hypotheek gegeven van ruim € 34.000. Deze hypotheek is aflossingsvrij. Het rentepercentage hierop bedraagt 6% en wordt per 5 jaar vastgesteld. Het rentebedrag hoeft echter niet betaald te worden, want de Diaconie en Stichting Het Groene Weeshuis subsidiëren die rente ieder voor de helft. Deze regeling is in 2013 weer verlengd met 5 jaar en loopt nu tot 14 oktober 2018. Bij verkoop van Pand I is deze hypothecaire lening omgezet in een overige lening. Deze lening is in 2015 weer omgezet in een hypothecaire lening op Het (nieuwe) Pand.

Tehuisgemeente: Bij de bouw van Het (nieuwe) Pand heeft de Tehuisgemeente een lening verstrekt van € 200.000. Deze lening is aflossingsvrij, maar (in delen) wel opeisbaar. Het rentepercentage bedraagt 3%. De te betalen rente wordt met gesloten beurzen verrekend met de te ontvangen huuropbrengsten van de Tehuisgemeente.

Verloopoverzicht hypothecaire leningen	Diaconie Protestantse Gemeente Groningen	Tehuisgemeente
Boekwaarde 1-1-2015	0	200.000
Aflossingen	0	0
Verstrekingen	34.034	0
Boekwaarde 31-12-2015	34.034	200.000

6. Overige leningen:

Kerkvoogdij: De Renteloze lening betreft een bedrag van € 22.520, dat in 1988 door de Kerkvoogdij is geschonken (dit betrof een legaat) voor de aankoop van Het Pand. Het bedrag zal aan de Kerkvoogdij moeten worden terugbetaald, indien Het Pand verkocht zou worden. De lening is rentevrij en aflossingsvrij.

Familie: De in 2014 verstrekte lening ad € 40.000 wordt in 5 gelijke delen in 5 jaar tijd afgelost. Het rentepercentage bedraagt 4% per jaar. De eerste aflossing is geschied in de eerste week van januari 2015.

Stichting Missionair Werk Het Pand (voorheen 'Evangelisatiecommissie'): De verstrekte lening bedraagt € 12.000 en wordt in gelijke delen in 12 jaar afgelost. Er wordt geen rente berekend. Tenzij anders aangegeven worden de aflossingen jaarlijks als gift beschouwd.

Wijkfonds: De verstrekte lening van € 25.000 wordt in gelijke delen in 25 jaar tijd afgelost. Er wordt geen rente berekend over de lening. De eerste aflossing is geschied in de eerste week van januari 2015.

Protestantse Gemeente Groningen: Het verstrekte krediet ad € 34.034 is een voortzetting van de hypothecaire lening welke was afgesloten op Het (oude) Pand. In 2015 is deze lening weer omgezet in een hypothecaire lening. De lening is aflossingsvrij en de rente wordt met gesloten beurzen verrekend als gift.

Verloopoverzicht overige leningen	Kerkvoogdij	Familie	Stichting Missionair Werk Het Pand	Wijkfonds	Protestantse Gemeente Groningen
Boekwaarde 1-1- 2015	22.520	32.000	11.000	24.000	34.034
Opnames	0	0	0	0	0
Aflossingen	0	0	1.000	0	34.034
Kortlopend deel	0	8.000	0	1.000	0
Boekwaarde 31- 12-2015	22.520	24.000	10.000	23.000	0

7. Nog te betalen kosten:

Dit betreft nog te betalen rente over 2015 van de overige leningen en daarnaast een schenking van de Tehuisgemeente voor het diaconale project. Dit geld zal nog hieraan worden uitgegeven in 2016.

8. Vooruitontvangen bedragen

Dit betreffen huursommen voor het jaar 2016 welke al in het jaar 2015 zijn ontvangen.

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen:

In 2014 zijn er contracten afgesloten ten aanzien van website-onderhoud, verzekeringen, brandbeveiligingsonderhoud en energieleveranciers. Deze contracten zijn opzegbaar binnen één jaar.

De rechten bestaan uit een jaarlijkse gift ad € 3.600 in de periode 2014 tot en met 2019. Daarnaast zijn er verhuurcontracten afgesloten voor een periode van tien jaar met een jaarlijkse huuropbrengst van € 10.000.

De komende drie jaren is er de verplichting aangegaan om jaarlijks € 5.000 te betalen aan het Wijkfonds van de Martinikerk. Er is in 2014 een bedrag van € 25.000 geschonken, waarvan nu in eerste instantie € 15.000 van terugbetaald zal worden in de komende drie jaar.

Staat van baten en lasten 2015

Staat van baten en lasten over 2015					
	ref	2015	2014	Begroting 2015	Begroting 2016
<i>Baten</i>					
Giften	9	7.631	48.311	13.000	8.000
Huur	10	21.427	13.881	19.000	23.000
Rente	11	281	524	150	150
Boekwinst verkoop Pand	12	-	77.105	-	-
		29.339	139.821	32.150	31.150
<i>Lasten</i>					
Huisvestingskosten	13	5.024	2.759	3.000	5.000
Communicatiekosten	14	1.342	783	800	800
Verzekering en belastingen	15	3.063	2.345	2.500	3.100
Onderhoudskosten gebouw	16	2.172	1.965	2.000	2.000
Onderhoudskosten inventaris	16	1.534	3.962	2.000	1.600
Vrijwilligersvergoedingen	17	1.170			1.700
Toevoeging onderhoudsvoorziening	18				3.271
Overige algemene kosten	19	1.009	5.319	2.500	1.000
Afschrijvingslasten gebouw	20	5.371	5.983	4.440	5.370
Afschrijvingslasten inventaris	20	4.435	4.239	5.400	4.500
Rentelasten	21	9.322	7.625	9.500	9.000
Terugstorting gift Wijkfonds	22				5.000
		34.442	34.980	32.140	42.341
<i>Resultaat</i>		-5.104	104.841	10	-11.191

Toelichting op de grondslagen van de baten en lasten 2015:**9. Giften:**

In 2015 werden er aanzienlijk minder giften ontvangen dan in 2014. In 2014 zijn er nog veel giften ontvangen voor de nieuwbouw. Dit is in 2015 sterk teruggelopen. De giften omvatten voornamelijk giften zonder tegenprestatie en zijn vrij aanwendbaar voor de doelstelling van de Stichting. Een deel van de opbrengsten

verantwoord onder de giften omvatten ter beschikking stellen van de ruimte als aangeboden tegenprestatie, dit betreft een bedrag van € 2.042.

10. Verhuur van ruimte:

Het Pand staat ter vrije beschikking aan missionair werk uitgaande van de 'Stuurgroep missionair werk Het Pand' en de missionair werker. Daarnaast wordt Het Pand gebruikt door de Protestantse wijkgemeente Martinikerk. Hier staan sinds 2011 geen baten meer tegenover. Tenslotte wordt Het Pand gebruikt door de Tehuisgemeente.

Alle baten uit verhuur van ruimtes komen van zowel incidentele huurders als structurele huurders.

11. Rente:

De rente werd ontvangen op de spaarrekeningen van de Stichting.

12. Boekwinst verkoop Pand:

De boekwinst (2014) is gebruikt ter financiering van de bouw van het nieuwe Pand.

13. Huisvestingskosten:

De huisvestingskosten zijn gestegen, doordat Het (nieuwe) Pand groter is, wat extra kosten met zich meebrengt.

14. Communicatiekosten

Kleine kosten aangaande internet, website en porti.

15. Verzekeringen en belastingen

Het Pand heeft een uitgebreide opstalverzekering. Daarnaast zijn de lokale belastingen door de hogere waarde van Het (nieuwe) pand gestegen.

16. Onderhoudskosten gebouw en inventaris

De kleine aanschaffingen die gedaan zijn ten behoeve van de inrichting van Het (nieuwe) Pand vallen onder deze kosten.

17. Vrijwilligersvergoedingen

Dit betreffen de vergoedingen die de vrijwilligers ontvangen bij het coördineren en begeleiden van de verhuur van Het Pand.

18. Toevoeging onderhoudsvoorziening

We hebben bij de aannemer welke Het Pand gebouwd heeft een meerjarenonderhoudsplan laten opstellen. Uit dit plan komt naar voren dat we vanaf 2016 jaarlijks € 3.271 moeten reserveren voor het onderhoud van Het Pand de komende jaren.

19. Overige algemene kosten

In 2015 zijn deze kosten lager uitgevallen doordat er in 2014 meer eenmalige kosten zijn gemaakt, waaronder de kosten voor de notaris, verhuizing en de opening.

20. Afschrijvingslasten

Zie materiële vaste activa voor de afschrijvingslasten.

21. Rentelasten

De rentelasten zijn gestegen door het afsluiten van meer leningen ten behoeve van de financiering van nieuwbouw van Het Pand.

22. Terugstorting gift Wijkfonds

Vanaf het jaar 2016 tot en met 2018 zullen we jaarlijks € 5.000 terugstorten aan het Wijkfonds. Dit betreft het deels terugstorten van een gift welke in 2014 is ontvangen. Zie ook de niet uit de balans blijkende verplichtingen voor verdere informatie.