

RAPPORT

Uitgebracht door:

STICHTING DE KATAPULT

DEN HELDER

Betreffende de jaarrekening 2016/2017

Den Helder, 27 november 2017

INHOUDSOPGAVE

	Bladnr.
I. Algemeen	3

BIJLAGEN

1. Balans per 31 augustus 2017 (31 augustus 2016)	4
2. Staat van baten en lasten over september 2016 t/m augustus 2017 (september 2015 t/m augustus 2016)	5
3. Toelichting op de balans per 31 augustus 2017 en de staat van baten en lasten over 2016/2017	6 en 7
4. Specificatie van de kosten	8

1. ALGEMEEN

1.1 ALGEMENE INFORMATIE STICHTING

De organisatie is als stichting op 17 augustus 2004 opgericht en staat sinds die datum ingeschreven bij de kamer van koophandel onder dossiernummer 37113675.

Visie en doelstellingen

De visie van de Katapult is dat studenten worden getraind in het grote gebod (Mattheüs 22:37-40) en de grote opdracht (Mattheüs 28:19) met als doel dat zij discipelen worden van Jezus Christus en leren anderen te discipelen, te beginnen bij kinderen en tieners.

Dit doel wordt bereikt door:

- Het geven van onderwijs
- Het geven van praktijktrainingen
- Het coachen van de studenten

We richten ons op:

- Discipelschap
- Zending en evangelisatie
- Kinder- en tienerwerk in binnen- en buitenland

Het emailadres van de stichting is info@dekatapult.nl.

Het adres van de stichting is Pastoor Koopmanweg 23A, 1784 NX Den Helder.

1.2. BESTUURSSAMENSTELLING

Op moment van uitbrengen van dit rapport bestond het bestuur uit de volgende personen:

Voorzitter:	de heer R.J. Hondsmark
Secretaris:	mevrouw J. Boon-de Rijk
Penningmeester:	de heer J. Koens

De bestuursleden ontvangen voor hun werkzaamheden geen enkele financiële vergoeding. Wel kan men de gemaakte onkosten declareren.

1.3 ALGEMENE OPMERKINGEN BOEKJAAR

Het boekjaar is gelijk aan het schooljaar. Van 1 september 2016 t/m 31 augustus 2017.

Er waren in dit schooljaar 21 studenten ingeschreven.

Er waren geen studenten ingeschreven voor de gebedsschool.

In de zomer zijn twee kampen georganiseerd. Een week voor kinderen en een week voor tieners. Hiervoor werd accommodatie gehuurd in De Kleine Voorberg in Putten.

1.4 ACTUELE BELEIDSPLAN EN ACTUEEL VERSLAG

Op de website van <https://dekatapult.nl> staat onder de diverse pagina's uitvoerig uiteengezet wat het beleid van de stichting is en wordt verslag gedaan van de uitgeoefende activiteiten.

1.5 ANBI

Stichting De Katapult is een algemeen nut beogende instelling (ANBI) zoals bedoeld in artikel 5b Algemene wet inzake rijksbelastingen. Hierdoor is een gift voor de gever aftrekbaar voor de inkomstenbelasting en of vennootschapsbelasting.

Doordat de stichting een ANBI is hoeft zij geen schenkings- en successierechten te betalen.

BALANS PER 31 AUGUSTUS 2017 (31 AUGUSTUS 2016)

ACTIVA	<u>31-08-2017</u>	<u>31-08-2016</u>	<u>31-08-2017</u>	<u>31-08-2016</u>
PASSIVA				
VASTGELEGDE MIDDELEN				
Inventaris	€ 3.993,94	€ 3.298,54		
KORTLOPENDE VORDERINGEN				
Lesgelden	€ 763,00	€ 200,00		
Reservering ziekteverzuimverzekering	€ 575,87	€ 195,81		
Te vorderen BTW	€ 713,90	€ -		
Overlopende posten	€ -	€ 3.116,00		
	<u>€ 2.052,77</u>	<u>€ 3.511,81</u>		
LIQUIDE MIDDELEN				
Kas	€ 343,16	€ 64,65		
ING	€ 52.825,53	€ 16.944,79		
ING vermogen spaarrekening	€ 175.059,35	€ 245.000,90		
SNS	€ 7.079,22	€ 24.637,71		
SNS zakelijk sparen	€ 100.055,58	€ -		
	<u>€ 335.362,84</u>	<u>€ 286.648,05</u>		
EIGEN VERMOGEN				
Kapitaal 1 september 2016	€ 33.318,15	€ 33.681,54		
Reservering bestemmingsfonds pand	€ 229.400,00	€ 206.400,00		
Voordelig/nadelig saldo boekjaar	€ 205,49	€ -363,39		
	<u>€ 262.923,64</u>	<u>€ 239.718,15</u>		
Kapitaal 31 augustus 2017				
			<u>€ 262.923,64</u>	<u>€ 239.718,15</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Af te dragen BTW	€ -	€ 2.357,62		
Fondsen	€ 7.384,24	€ 12.289,47		
Crediteuren	€ 14.520,00	€ 150,00		
Overige schulden	€ 2.421,07	€ 2.404,41		
Overlopende posten	€ 54.160,60	€ 36.538,75		
	<u>€ 78.485,91</u>	<u>€ 53.740,25</u>		
			<u>€ 341.409,55</u>	<u>€ 293.458,40</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016/2017-2015/2016

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
BATEN		
Lesgelden	€ 94.591,61	€ 67.041,63
Lesgelden gebedsschool	€ 88,49	€ 25.861,78
Giften	€ 43.015,75	€ 220.797,40
Inkomsten outreach	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Inkomsten zomerkamp	€ 47.096,82	€ 46.376,03
Rente	€ 1.214,03	€ 987,68
Overige inkomsten	€ 422,25	€ 148,58
(A)	<u>€ 189.428,95</u>	<u>€ 364.213,10</u>
LASTEN		
Kosten school	€ 8.970,62	€ 13.814,32
Personeelskosten	€ 71.855,58	€ 63.771,51
Huisvestingskosten	€ 41.532,15	€ 38.515,01
Kantoorkosten	€ 2.051,93	€ 984,72
Publiciteitskosten	€ 1.638,31	€ 817,10
Kosten zomerkamp	€ 36.066,33	€ 34.826,45
Kosten gebedshuis	€ 91,80	€ 1.529,17
Diverse kosten	€ 4.016,74	€ 3.918,21
(B)	<u>€ 166.223,46</u>	<u>€ 158.176,49</u>
VOORDELIG RESULTAAT	<u>€ 23.205,49</u>	<u>€ 206.036,61</u>
Onttrekking overige reserves		
Dotatie bestemmingsfonds pand	€ -23.000,00	€ -206.400,00
VOORDELIG/NADELIG SALDO	<u>€ 205,49</u>	<u>€ -363,39</u>
naar balans		

Toelichting op de balans 2016/2017

Grondslagen van waardering

Tenzij anders vermeld zijn de activa en de passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Activa

Vastgelegde middelen

De vastgelegde middelen zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarde, verminderd met de op deze waarde gebaseerde lineaire afschrijving naar tijdsgelang.

Boekwaarde 1 september 2016	€	3.298,54
Bij: Investerings	€	1.511,40
	€	<u>4.809,94</u>
Af: Afschrijvingen	€	-816,00
Saldo 31 augustus 2017	€	<u>3.993,94</u>

Passiva

Reservering bestemmingsfonds pand

Stand per 1 september 2016	€	206.400,00
Mutatie via resultaatbestemming	€	23.000,00
Bestemmingsfonds pand 31 augustus 2017	€	<u>229.400,00</u>

Overige reserves

Stand per 1 september 2016	€	33.318,15
Mutatie via resultaatbestemming	€	205,49
Bestemmingsfonds pand 31 augustus 2017	€	<u>33.523,64</u>

Bestemmingsfonds

De reservering van € 229.400 betreft een deel van het eigen vermogen van de stichting dat is afgezonderd. Daaraan is een beperktere bestedingsmogelijkheid gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan. Deze beperking is door derden (gever) aangebracht.

Kortlopende schulden

Fondsen:		
Kanjerclub	€	636,81
Outreach	€	6.747,43
	€	<u>7.384,24</u>
Overige schulden:		
Te betalen loonheffing	€	1.405,00
Reservering vakantiegeld	€	1.016,07
	€	<u>2.421,07</u>

Overlopende posten: Hoofdzakelijk bestaande uit vooruitontvangen lesgelden.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016/2017

Baten

De daling van de baten met € 174.784,15 is als volgt nader te specificeren:

Dalingen:

Lesgelden gebedsschool	€	25.773,29
Giften	€	177.781,65
	€	<u>203.554,94</u>

Stijgingen:

Lesgelden	€	27.549,98
Inkomsten zomerkamp	€	720,79
Overige inkomsten	€	273,67
Rente	€	226,35
	€	<u>28.770,79</u>

Saldo:	€	<u>174.784,15</u>
---------------	---	-------------------

Het verschil in giften is als volgt te verklaren: In het boekjaar 2016 is een eenmalige gift ontvangen met een specifieke bestemming van rond € 200.000,--.

Lasten

De specificatie van de stijging van de uitgaven met € 8.046,97 is als volgt:

Stijgingen

Personeelskosten	€	8.084,07
Huisvestingskosten	€	3.017,14
Kantoorkosten	€	1.067,21
Publiciteitskosten	€	821,21
Kosten zomerkamp	€	1.239,88
Diverse kosten	€	98,53
	€	<u>14.328,04</u>

Dalingen

Kosten school	€	4.843,70
Kosten gebedshuis	€	1.437,37
	€	<u>6.281,07</u>

Saldo:	€	<u>8.046,97</u>
---------------	---	-----------------

SPECIFICATIE KOSTEN

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Kosten school		
Inkopen kantine en huishouding	€ 5.137,75	€ 7.543,55
Lesmaterialen en boeken	€ 384,26	€ 165,72
Vergoedingen leraren	€ 2.644,46	€ 3.890,81
Overige kosten school	€ 804,15	€ 2.214,24
	<u>€ 8.970,62</u>	<u>€ 13.814,32</u>
Personeelskosten		
Salarissen	€ 55.318,92	€ 51.378,81
Free lance/vrijw.vergoedingen	€ 10.674,93	€ 8.190,00
Reintegratiekosten	€ 73,00	€ -
Reiskosten	€ 5.788,73	€ 4.202,70
	<u>€ 71.855,58</u>	<u>€ 63.771,51</u>
Huisvestingskosten		
Huur	€ 37.392,00	€ 36.659,68
Overige huisvestingskosten	€ 4.140,15	€ 1.855,33
	<u>€ 41.532,15</u>	<u>€ 38.515,01</u>
Kantoorkosten		
Afschrijvingen	€ 816,00	€ 516,00
Telefoon-/internetkosten	€ 491,49	€ 12,50
Kantoorbenodigdheden	€ 744,44	€ 329,62
Copieerkosten	€ -	€ 126,60
	<u>€ 2.051,93</u>	<u>€ 984,72</u>
Zomerkamp	<u>€ 36.066,33</u>	<u>€ 34.826,45</u>
Gebedshuis	<u>€ 91,80</u>	<u>€ 1.529,17</u>
Publiciteitskosten	<u>€ 1.638,31</u>	<u>€ 817,10</u>
Diverse kosten		
Bankkosten	€ 588,86	€ 471,94
Verzekeringen	€ 584,21	€ 515,68
Administratiekosten	€ 1.612,50	€ 2.032,50
Giften	€ 900,00	€ 775,00
Bestuurskosten	€ 338,92	€ 128,67
Diverse kosten	€ -7,75	€ -5,58
	<u>€ 4.016,74</u>	<u>€ 3.918,21</u>
Totaal	<u>€ 166.223,46</u>	<u>€ 158.176,49</u>