



ANDRÉ SCHAAP
administratiekantoor

Stichting Cornerstone

**Weteringpad 48Boven
3762 EN SOEST**

Jaarrekening 2016

ADRES Lijzij 44
1276 GL Huizen

TEL 035 5249040
FAX 035 5249041
MOBIEL 06 53802367

E-MAIL info@as-administraties.nl
WEBSITE www.as-administraties.nl

INSCHRIJVING KVK 0737.86.639 B01
BTW NUMMER NL 0737.86.639 B01



Stichting Cornerstone

**Weteringpad 48Boven
3762 EN SOEST**

Jaarrekening 2016

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	5
1.4	Begrotingsoverzicht	9
1.5	Financiële positie	10

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2016	12
2.2	Staat van baten en lasten over 2016	14
2.3	Toelichting op de jaarrekening	16
2.4	Toelichting op de balans	19
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	21

3. Bijlagen

3.1	Staat van de vaste activa	25
-----	---------------------------	----



1. ACCOUNTANTSRAPPORT



Stichting Cornerstone

Weteringpad 48Boven
3762 EN SOEST

Referentie:
Betreft: jaarrekening 2016

Huizen, 28 februari 2017

Geachte heer Essid,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2016 van uw stichting.

De balans per 31 december 2016, de staat van baten en lasten over 2016 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2016 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Cornerstone te Soest is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de winst- en verliesrekening over 2016 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 Titel 9 Boek 2 van het Nederlandse Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.



1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 27-12-1993 werd de stichting Stichting Cornerstone per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41190181.

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 27-12-1993 werd de stichting Stichting Cornerstone per genoemde datum opgericht.

De ministeriële verklaring van geen bezwaar werd op verleend door de minister van Justitie. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Soest onder dossiernummer 41190181.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Cornerstone wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven: Stichting Cornerstone kent als grondslag en richtsnoer voor haar handelen de Bijbel als onaantastbaar. Woord van de God van Israël. De stichting gelooft in de God van Israël, de Vader, de Schepper van hemel en aarde en Jezus Messias, Gods Zoon, die verzoent met de Vader door Zijn kruisdood en opstanding: de Heilige Geest, die tot wedergeboorte leidt.

Stichting Cornerstone heeft als roeping: Verzoening tussen Joden en Arabieren. Ook hebben we als doel de Joden woonachtig in de Arabische landen terug te laten gaan naar het beloofde land, Israël.

Ons gebed en onderwijs zijn gericht op de jongere generatie, dat zij Jezus de Messias leren kennen en de vervulling van Gods profetieën verder uitleven.

Bestuur

Het bestuur wordt gevormd door door:

- Satish Jong - Doekharan, voorzitter
- Pieter Jong, secretaris
- André Schaap, penningmeester
- A. Bril, algemeen
Jelle André Bril algemeen



1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2016		2015	
	€	%	€	%
Baten	33.801	100,0%	39.625	100,0%
Activiteitenlasten	10.632	31,5%	17.735	44,8%
Bruto exploitatieresultaat	23.169	68,5%	21.890	55,2%
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.175	6,4%	2.468	6,2%
Overige personeelskosten	1.697	5,0%	1.785	4,5%
Huisvestingskosten	8.611	25,5%	8.837	22,3%
Verkoopkosten	1.699	5,0%	5.173	13,1%
Autokosten	3.064	9,1%	3.920	9,9%
Kantoorkosten	8.251	24,4%	8.969	22,6%
Algemene kosten	51	0,2%	-	0,0%
Beheerslasten	25.548	75,6%	31.152	78,6%
Exploitatieresultaat	-2.379	-7,1%	-9.262	-23,4%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	203	0,6%	17	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-171	-0,5%	-182	-0,5%
Som der financiële baten en lasten	32	0,1%	-165	-0,5%
Resultaat	-2.347	-7,0%	-9.427	-23,9%



1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2016 is ten opzichte van 2015 gestegen met € 7.080. De ontwikkeling van het resultaat 2016 ten opzichte van 2015 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	186	
<i>Daling van:</i>		
Activiteitenlasten	7.103	
Verkoopkosten	3.474	
Autokosten	856	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>11</u>	
		12.955
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Baten	5.824	
<i>Stijging van:</i>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	-	
Overige personeelskosten	-	
Huisvestingskosten	-	
Kantoorkosten	-	
Algemene kosten	<u>51</u>	
		<u>5.875</u>
Stijging resultaat		<u><u>7.080</u></u>



1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting ten opzichte van de begroting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2016		Begroting 2016	
	€	%	€	%
Baten	33.801	100,0%	28.622	72,2%
Activiteitenlasten	10.632	31,5%	8.781	22,2%
Bruto exploitatieresultaat	23.169	68,5%	19.841	50,0%
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.175	6,4%	2.175	5,5%
Overige personeelskosten	1.697	5,0%	1.800	4,5%
Huisvestingskosten	8.611	25,5%	8.541	21,6%
Verkoopkosten	1.699	5,0%	1.389	3,5%
Autokosten	3.064	9,1%	2.798	7,1%
Kantoorkosten	8.251	24,4%	6.868	17,3%
Algemene kosten	51	0,2%	51	0,1%
Beheerslasten	25.548	75,6%	23.622	59,6%
Exploitatieresultaat	-2.379	-7,1%	-3.781	-9,6%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	203	0,6%	27	0,1%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-171	-0,5%	-	0,0%
Som der financiële baten en lasten	32	0,1%	27	0,1%
Resultaat	-2.347	-7,0%	-3.754	-9,5%



1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2016 is ten opzichte van de begroting gestegen met € 1.407. De ontwikkeling van het resultaat 2016 ten opzichte van de begroting kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Baten	5.179	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	176	
<i>Daling van:</i>		
Overige personeelskosten	103	
		5.458
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Activiteitenlasten	1.851	
Huisvestingskosten	70	
Verkoopkosten	310	
Autokosten	266	
Kantoorkosten	1.383	
Rentelasten en soortgelijke kosten	171	
		4.051
Stijging resultaat		1.407



1.4 Begrotingsoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2016	Begroting 2016	2015	Begroting 2015
	€	€	€	€
Baten	33.801	28.622	39.625	45.800
Activiteitenlasten	10.632	8.781	17.735	22.500
Bruto exploitatieresultaat	23.169	19.841	21.890	23.300
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.175	2.175	2.468	2.500
Overige personeelskosten	1.697	1.800	1.785	2.000
Huisvestingskosten	8.611	8.541	8.837	8.815
Verkoopkosten	1.699	1.389	5.173	1.100
Autokosten	3.064	2.798	3.920	3.835
Kantoorkosten	8.251	6.868	8.969	6.100
Algemene kosten	51	51	-	-
Beheerslasten	25.548	23.622	31.152	24.350
Exploitatieresultaat	-2.379	-3.781	-9.262	-1.050
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	203	27	17	400
Rentelasten en soortgelijke kosten	-171	-	-182	-
Som der financiële baten en lasten	32	27	-165	400
Resultaat	-2.347	-3.754	-9.427	-650



1.5 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	100		100	
Liquide middelen	<u>21.525</u>		<u>29.410</u>	
Liquiditeitssaldo		21.625		29.510
Af: kortlopende schulden		<u>10.915</u>		<u>18.631</u>
Werkkapitaal		10.710		10.879
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	<u>2.321</u>		<u>4.496</u>	
		<u>2.321</u>		<u>4.496</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u>13.031</u>		<u>15.375</u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		<u>13.031</u>		<u>19.098</u>
		<u>13.031</u>		<u>19.098</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2016 ten opzichte van 31 december 2015 gedaald met € 169.



2. JAARREKENING



2.1 Balans per 31 december 2016

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	1.165		1.465	
Vervoermiddelen	<u>1.156</u>		<u>3.031</u>	
		2.321		4.496
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	<u>100</u>		<u>100</u>	
		100		100
<i>Liquide middelen</i>		21.525		29.410
Totaal activazijde		<u><u>23.946</u></u>		<u><u>34.006</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 28 februari 2017

Soest,
Stichting Cornerstone

Satish Jong - Doekharan, voorzitter

Pieter Jong, secretaris

André Schaap, penningmeester

A. Brill, algemeen



2.1 Balans per 31 december 2016

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	<u>13.031</u>		<u>19.098</u>	
		13.031		19.098
Kortlopende schulden				
Overige schulden	10.158		18.209	
Overlopende passiva	<u>757</u>		<u>422</u>	
		10.915		18.631
Totaal passivazijde		<u><u>23.946</u></u>		<u><u>37.729</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 28 februari 2017

Soest,
Stichting Cornerstone

Satish Jong - Doekharan, voorzitter

Pieter Jong, secretaris

André Schaap, penningmeester

A. Brill, algemeen



2.2 Staat van baten en lasten over 2016

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	7.422	7.062	4.695
Sponsorbijdragen	12.369	14.630	13.993
Baten met bijzondere bestemming	8.432	6.930	20.937
Overige baten	5.578	-	-
Baten	33.801	28.622	39.625
Inkoopwaarde geleverde producten	2.878	2.755	1.674
Verstrekke giften	200	200	-
Besteding baten met bijzondere bestemming	7.554	5.826	16.061
Activiteitenlasten	10.632	8.781	17.735
Bruto exploitatieresultaat	23.169	19.841	21.890
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.175	2.175	2.468
Overige personeelskosten	1.697	1.800	1.785
Huisvestingskosten	8.611	8.541	8.837
Verkoopkosten	1.699	1.389	5.173
Autokosten	3.064	2.798	3.920
Kantoorkosten	8.251	6.868	8.969
Algemene kosten	51	51	-
Beheerslasten	25.548	23.622	31.152
Exploitatieresultaat	-2.379	-3.781	-9.262
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	203	27	17
Rentelasten en soortgelijke kosten	-171	-	-182
Som der financiële baten en lasten	32	27	-165
Resultaat	-2.347	-3.754	-9.427
Resultaat	-2.347	-3.754	-9.427
Bestemming resultaat:			
Stichtingskapitaal	-2.347	-	-5.706
	-2.347	-	-5.706

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 28 februari 2017

Soest,
Stichting Cornerstone

Satish Jong - Doekharan, voorzitter

Pieter Jong, secretaris



2.2 Staat van baten en lasten over 2016

André Schaap, penningmeester

2016	Begroting 2016	2015
€	€	€

A. Bril, algemeen



2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Organisatie

Stichting Cornerstone, statutair gevestigd te Soest is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41190181.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Cornerstone, statutair gevestigd te Soest, bestaan voornamelijk uit:

- Verzoening tussen Joden en Arabieren. Ook hebben we als doel de Joden woonachtig in de Arabische landen terug te laten gaan naar het beloofde land, Israël.

-

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Weteringpad 48Boven te Soest.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Op iedere balansdatum wordt beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de staat van baten en lasten.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2016

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2016 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.



2.3 Toelichting op de jaarrekening

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.

De materiële vaste activa waarvan de stichting krachtens een financiële lease-overeenkomst het economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële lease-overeenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd ten laste van het resultaat gebracht.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris	20 %
Vervoermiddelen	25 %

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze 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

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

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

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.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.



2.3 Toelichting op de jaarrekening

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.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

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.

Activiteitenlasten

Onder de activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen lasten.

Beheerslasten

De lasten 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.



2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal 2016	Totaal 2015
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	14.195	8.750	22.945	22.945
Cumulatieve afschrijvingen	-12.730	-5.719	-18.449	-15.981
Boekwaarde per 1 januari	<u>1.465</u>	<u>3.031</u>	<u>4.496</u>	<u>6.964</u>
Afschrijvingen	-300	-1.875	-2.175	-2.468
Mutaties 2016	<u>-300</u>	<u>-1.875</u>	<u>-2.175</u>	<u>-2.468</u>
Aanschafwaarde	14.195	8.750	22.945	22.945
Cumulatieve afschrijvingen	-13.030	-7.594	-20.624	-18.449
Boekwaarde per 31 december	<u>1.165</u>	<u>1.156</u>	<u>2.321</u>	<u>4.496</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Overige vorderingen		
Waarborgsommen	<u>100</u>	<u>100</u>
Liquide middelen		
ING rekening	3.411	8.003
Ing spaarrekening	4.540	36
ASN spaarrekening	13.574	21.371
	<u>21.525</u>	<u>29.410</u>



2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	2016	2015
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	15.378	24.804
Bestemming resultaat boekjaar	-2.347	-5.706
Stand per 31 december	<u>13.031</u>	<u>19.098</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Overige schulden

Te betalen fam.Essid	2.060	1.102
Te betalen Beni Friedman	80	30
Te betalen giften Libie	500	500
Te bet.Tunesische Joden en Alijah	490	490
Reservering giften Arabisch boek	3.459	9.280
Door te betalen tienden van algemene giften	1.366	1.366
Reservering conferentie	1.400	4.628
Reservering Bijbelschool	803	803
	<u>10.158</u>	<u>18.209</u>

Overlopende passiva

Nog te betalen kosten	<u>757</u>	<u>422</u>
-----------------------	------------	------------

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Weteringpad 48 te Soest. De huurverplichting bedraagt € 7.478 per jaar.



2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen			
Verkoop boeken	25	-	400
Bijdragen conferenties	5.072	5.072	1.955
Opbrengsten Cursussen	2.325	1.990	2.340
	<u>7.422</u>	<u>7.062</u>	<u>4.695</u>
Sponsorbijdragen			
Giften algemeen	12.119	14.410	15.547
Doorbetaalde tienden van giften algemeen	30	-	-1.554
Gift voor Mischa Essid	200	200	-
Giften door te geven	20	20	-
	<u>12.369</u>	<u>14.630</u>	<u>13.993</u>
Baten met bijzonder bestemming			
Giften Tunesische Joden en Alijah	155	255	475
Giften Beni Friedman	80	40	80
Giften Arabisch boek	1.190	1.260	9.278
Giften reiskosten	400	400	500
Giften kantoor	50	50	4.850
Giften voor Brian (reis)	-	-	280
Opbrengsten ter dekking sabbatkosten	517	370	382
Giften Essid persoonlijk	5.970	4.485	5.092
Bate met bijzondere bestemming	30	30	-
Giften onderwijs jeugd	40	40	-
	<u>8.432</u>	<u>6.930</u>	<u>20.937</u>
Overige baten			
Legaten/Schenken	<u>5.578</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Inkoopwaarde geleverde producten			
Inkoop boeken	57	-	135
Uitgaven conferentie	2.805	2.755	1.474
Kosten cursussen	16	-	65
	<u>2.878</u>	<u>2.755</u>	<u>1.674</u>
Verstreckte giften			
Verstreckte giften	<u>200</u>	<u>200</u>	<u>-</u>



2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
Besteding baten met bijzondere bestemming			
Doorbet. Tunesische Joden en Alijah	200	-	475
Doorbetaald Beni Friedman	80	-	80
Doorbetaalde giften Arabisch boek	1.190	860	9.278
Doorbetaald Brian	-	-	280
Kosten Shabbat etc.	86	113	856
Doorbetaalde giften Fam.Essid	5.970	4.800	5.092
Kosten onderwijs jeugd en tieners	28	53	-
	<u>7.554</u>	<u>5.826</u>	<u>16.061</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Inventaris	300	300	499
Vervoermiddelen	1.875	1.875	1.969
	<u>2.175</u>	<u>2.175</u>	<u>2.468</u>
Overige personeelskosten			
Kantinekosten	197	300	285
Vijwilligersvergoeding	1.500	1.500	1.500
	<u>1.697</u>	<u>1.800</u>	<u>1.785</u>
Huisvestingskosten			
Huur kantoor	7.478	7.478	7.478
Onderhoud/kleine aanschaf	41	19	108
Inrichting kantoor	3	-	75
Gas, water en electra	659	984	818
Verzekeringen	112	60	62
Gemeentelijke belastingen	318	-	296
	<u>8.611</u>	<u>8.541</u>	<u>8.837</u>
Verkoopkosten			
Representatiekosten	355	181	386
Reis- en verblijfkosten	1.344	1.208	4.787
	<u>1.699</u>	<u>1.389</u>	<u>5.173</u>

**2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten**

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
Autokosten			
Brandstoffen	1.825	1.500	2.158
Reparatie en onderhoud	478	918	1.093
Verzekering	1.160	751	592
Motorrijtuigenbelasting	564	564	563
Tol en parkeren	2	-	12
Overige autokosten	86	86	121
Km-vergoeding	43	43	-
	<u>4.158</u>	<u>3.862</u>	<u>4.539</u>
Bijdrage privegebruikauto	<u>-1.094</u>	<u>-1.064</u>	<u>-619</u>
	<u><u>3.064</u></u>	<u><u>2.798</u></u>	<u><u>3.920</u></u>
Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	993	830	1.169
Drukwerk en enveloppen	3.197	2.497	2.559
Portiekosten	1.500	2.517	2.889
Telecommunicatie	1.244	944	905
Website en domeinkosten	20	80	840
Kosten automatisering	1.177	-	447
Contributies en abonnementen	120	-	-
Bibliotheek	-	-	160
	<u>8.251</u>	<u>6.868</u>	<u>8.969</u>
Algemene kosten			
Organisatiekosten	<u>51</u>	<u>51</u>	<u>-</u>
Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Rentebate rekening courant banken	-	-	17
Rentebate deposito	203	27	-
	<u>203</u>	<u>27</u>	<u>17</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Rentelast rekening courant banken	<u>171</u>	<u>-</u>	<u>182</u>



3. BIJLAGEN



3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2016 €	Inves- teringen 2016 €	Desinves- teringen 2016 €	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2016 €
Materiële vaste activa					
<i>Inventaris</i>					
Inventaris voor 2014	01-01-2012	12.324			12.324
Communicatieapparatuur	31-01-2014	640			640
HP Pavillion	07-05-2015	1.231			1.231
		<u>14.195</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>14.195</u>
<i>Vervoermiddelen</i>					
Peugeot 76-ZXK-6	31-03-2013	<u>8.750</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8.750</u>
Totaal materiële vaste activa		<u>22.945</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>22.945</u>
Totaal vaste activa		<u>22.945</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>22.945</u>



Afschrijvingen

<u>Afschrij- vingen tot 01-01-2016</u>	<u>Afschrij- vingen 2016</u>	<u>Afschrij- ving desin- vesteringen</u>	<u>Afschrij- vingen t/m 31-12-2016</u>	<u>Boekwaarde per 31-12-2016</u>	<u>Residu- waarde</u>	<u>Afschrij- vingsper- centage</u>
€	€	€	€	€	€	%
12.324	-	-	12.324	-		20,00
245	103	-	348	292		20,00
161	172	-	333	898		20,00
<u>12.730</u>	<u>275</u>	<u>-</u>	<u>13.005</u>	<u>1.190</u>	<u>-</u>	
<u>5.719</u>	<u>1.719</u>	<u>-</u>	<u>7.438</u>	<u>1.312</u>	<u>875</u>	25,00
<u>18.449</u>	<u>1.994</u>	<u>-</u>	<u>20.443</u>	<u>2.502</u>	<u>875</u>	
<u>18.449</u>	<u>1.994</u>	<u>-</u>	<u>20.443</u>	<u>2.502</u>	<u>875</u>	