

M. Roobol
Financiële dienstverlening

RAPPORT
inzake

Jaarrekening 2021
van

Stichting Intercultural Church Plants (ICP)
Rotterdam

M. Roobol

Financiële dienstverlening

INHOUDSOPGAVE

Blz.

Jaarrekening

Opdracht	3
Samenstellingsverklaring	3
Bespreking van de resultaten	4

Bijlagen

1 Balans per 31 december 2021	5
2 Winst- en verliesrekening over 2021	7
3.1 Toelichting algemeen	8
3.2 Toelichting op de balans	9
3.3 Toelichting op winst- en verliesrekening	11

M. Roobol

Financiële dienstverlening

ICP

**T.a.v. het bestuur
Lange Hilleweg 208
3073 BX Rotterdam**

Ridderkerk, 28 februari 2022

Geachte dames en heren,

OPDRACHT

Ingevolge de aan ons verstrekte opdracht tot het samenstellen van het jaarverslag van uw ICP brengen wij hiermede rapport uit.

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben het jaarverslag samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de onderneming. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake deze rapportage te verstrekken.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens. De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening die aan een accountantsverklaring of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij deze rapportage samengesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 BW2.

M. Roobol

Financiële dienstverlening

BESPEKING VAN DE RESULTATEN

Onderstaand volgt een overzicht van de winst- en verliesrekening, waarbij tevens de bedragen zijn uitgedrukt in een percentage van de omzet.

	2021		2020	
	€	%	€	%
Netto omzet	157.391	100,0	121.553	100,0
Inkopen	5.427	3,4	6.832	5,6
Bruto-marge (a)	<u>151.964</u>	<u>96,6</u>	<u>114.721</u>	<u>94,4</u>
Kosten				
Afschrijvingen materiële vaste activa	485	0,3	183	0,2
Huisvestingskosten	2.603	1,7	3.458	2,8
Personeelskosten	109.397	69,5	95.500	78,6
Verkoopkosten	1.357	0,9	1.713	1,4
Representatiekosten	6.539	4,2	3.000	2,5
Algemene kosten	7.688	4,9	14.854	12,2
Rentelasten	793	0,5	724	0,6
Totaal der kosten (b)	<u>128.862</u>	<u>81,9</u>	<u>119.432</u>	<u>98,3</u>
Winst (a - b)	<u>23.102</u>	<u>14,7</u>	<u>-4.711</u>	<u>-3,9</u>

Tot het verstrekken van nadere inlichtingen verklaren wij ons graag bereid.

Hoogachtend,
M. Roobol Financiële dienstverlening

M. Roobol

M. Roobol

Financiële dienstverlening

BALANS PER 31 DECEMBER 2021

Activa

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Inventaris en inrichting	3.428	952
	<u>3.428</u>	<u>952</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Debiteuren	1.105	0
Overige vorderingen	0	439
	<u>1.105</u>	<u>439</u>
Liquide middelen		
Geldmiddelen	141.959	123.729
	<u>146.492</u>	<u>125.120</u>
Totaal activa	<u><u>146.492</u></u>	<u><u>125.120</u></u>

M. Robol

Financiële dienstverlening

Bijlage 1

bij rapport d.d.22 februari 2022
ICP

Passiva

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
EIGEN VERMOGEN		
Niet uitkeerbare reserves	97.618	74.516
	<u>97.618</u>	<u>74.516</u>
LANGLOPENDE SCHULDEN		
Lening Blend	42.000	49.000
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren	1.623	0
Overige kortlopende schulden	5.251	1.604
	<u>6.874</u>	<u>1.604</u>
Totaal passiva	<u><u>146.492</u></u>	<u><u>125.120</u></u>

M. Roobol

Financiële dienstverlening

Bijlage 2

bij rapport d.d.22 februari 2022

ICP

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Netto omzet	157.391	121.553
Inkopen	5.427	6.832
	<hr/>	<hr/>
Bruto winst	151.964	114.721
Bedrijfskosten		
Afschrijvingen vaste activa	485	183
Huisvestingskosten	2.603	3.458
Personeelskosten	109.397	95.500
Verkoopkosten	1.357	1.713
Representatiekosten	6.539	3.000
Algemene kosten	7.688	14.854
	<hr/>	<hr/>
	128.069	118.708
	<hr/>	<hr/>
Bedrijfsresultaat	23.895	-3.987
Rentelasten	-793	-724
	<hr/>	<hr/>
Winst	<u><u>23.102</u></u>	<u><u>-4.711</u></u>

Bijlage 3.1

bij rapport d.d. 22 februari 2022

ICP

TOELICHTING ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld op basis van een stelsel van bepalingen van vermogen en resultaat, dat uitgaat van verkrijgingsprijzen.

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING

Materiele vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de kostprijs onder aftrek van de geaccumuleerde afschrijvingen. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur en worden lineair berekend.

Met een eventuele restwaarde wordt rekening gehouden.

Overige activa en passiva

Alle overige activa worden gewaardeerd voor de nominale waarde of lagere realisatiewaarde. De passiva worden opgenomen voor de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VAN RESULTAATBEPALING

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en over de omzet geheven belastingen.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

De afschrijvingen worden lineair berekend op basis van de verwachte economische levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

M. Roobol

Financiële dienstverlening

Bijlage 3.2

bij rapport d.d. 22 februari 2022
ICP

TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Materiële vaste activa		
Inventaris en inrichting	3.428	952
	<u>3.428</u>	<u>952</u>
	Inventaris	
	inrichting	
<u>Inventaris</u>		
Boekwaarde per 1 januari	952	952
Investeringen	2.961	2.961
Des-investeringen	0	0
Afschrijvingen	-485	-183
	<u>3.428</u>	<u>952</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>3.428</u>	<u>952</u>
Debiteuren		
Handelsdebiteuren	<u>1.105</u>	<u>0</u>
Overige vorderingen		
Overige vorderingen	<u>0</u>	<u>439</u>
Geldmiddelen		
Bankrekening NL06 INGB 0004 8136 34	15.277	2.532
Bankrekening NL62 INGB 0008 2479 78	4.574	3.995
ABC-rekening	0	54.202
Spaarrekeningen	<u>122.108</u>	<u>63.000</u>
	<u>141.959</u>	<u>123.729</u>

M. Roobol

Financiële dienstverlening

Bijlage 3.2 (vervolg)

bij rapport d.d. 22 februari 2022
ICP

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Niet uitkeerbare reserves		
Bestemmingsreserve saldo per 1 januari	74.516	79.227
Resultaat boekjaar	23.102	-4.711
	<u>97.618</u>	<u>74.516</u>
Langlopende schulden		
Lening project Blend	49.000	49.000
Aflossingen	-7.000	0
	<u>42.000</u>	<u>49.000</u>
Saldo per 31 december	<u>42.000</u>	<u>49.000</u>
Crediteuren		
Saldo per 31 december	<u>1.623</u>	<u>0</u>
Overige kortlopende schulden		
Nog te betalen loonheffingen	2.836	1.603
Overige kortlopende schulden	2.415	1
	<u>5.251</u>	<u>1.604</u>

M. Roobol

Financiële dienstverlening

Bijlage 3.3

bij rapport d.d. 22 februari 2022
ICP

TOELICHTING OP WINST- EN VERLIESREKENING

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Netto omzet		
Paticuliere fondsenwerving	42.200	41.449
Fondsen	68.719	46.054
Activiteiten	4.016	12.917
Partnerbijdragen	160	1.000
Bijdrage PKN	24.711	6.000
Trainingsdagen	5.021	2.196
Giften en donaties	5.389	9.835
Inkomsten S2S	175	2.102
Overige inkomsten	7.000	0
	<u>157.391</u>	<u>121.553</u>
 Kostprijs van de omzet		
Kosten ICP-kamp	0	3.222
Kosten S2S	0	3.602
Kosten opname opwekking	5.427	8
	<u>5.427</u>	<u>6.832</u>
 Totaal kostprijs van de omzet	<u>5.427</u>	<u>6.832</u>
 Personeelskosten		
Salarissen	78.593	66.275
Premies en sociale lasten	15.482	12.811
Reiskostenvergoedingen	351	2.907
Onkostenvergoedingen	720	586
Vrijwilligersvergoedingen	1.080	1.039
Vakantiegeld	6.287	5.242
Conferentie- / opleidings- / scholingskosten	6.619	0
Overige personeelskosten	265	0
Uitbesteed werk	0	6.640
	<u>109.397</u>	<u>95.500</u>
 Afschrijvingen vaste activa		
Afschrijvingskosten inventaris	485	183
	<u>485</u>	<u>183</u>

M. Roobol

Financiële dienstverlening

Bijlage 3.3 (vervolg)

bij rapport d.d. 22 februari 202
ICP

Huisvestingskosten

Huur accommodaties
Kosten inventaris
Overige huisvestingskosten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	2.600	1.753
	3	1.705
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2.603</u>	<u>3.458</u>

Verkoopkosten

Marketingmaterialen
Advertentiekosten
Overige verkoopkosten

	0	349
	1.357	611
	<u>0</u>	<u>753</u>
	<u>1.357</u>	<u>1.713</u>

Representatiekosten

Lunches en dinners
Reis- en verblijfkosten

	2.719	2.727
	3.820	273
	<u> </u>	<u>0</u>
	<u>6.539</u>	<u>3.000</u>

Algemene kosten

Advieskosten
Telefoon- en internetkosten
Contributies en abonnementen
Vakliteratuur
Kantoorartikelen en drukwerk
Automatiseringskosten
Accountants- en administratiekosten
Aansprakelijkheidsverzekering
Overige algemene kosten

	0	12.386
	634	102
	2.459	484
	0	125
	153	958
	3.092	430
	1.413	0
	617	369
	<u>-680</u>	<u>0</u>
	<u>7.688</u>	<u>14.854</u>

Rentelasten

Rente en bankkosten

	793	724
	<u>793</u>	<u>724</u>