

Jaarrekening 2016

BALANS PER 31 DECEMBER

	2016	2015
ACTIVA		
<i>Vlottende activa</i>		
Te ontvangen afdrachten	23.831	46.177
Bisdom Rotterdam inzake Steunfonds DCI	52.458	54.322
Bisdom Rotterdam inzake DCI	31.441	47.616
Totaal activa	107.730	148.114
 EIGEN VERMOGEN EN PASSIVA		
<i>Eigen vermogen</i>		
Vermogen DCI	10.792	27.043
Bestemmingsreserve Steunfonds DCI	<u>52.458</u>	<u>54.322</u>
	63.250	81.364
<i>Schulden kortlopend</i>		
Toegekende bijdragen	44.480	66.750
Totaal eigen vermogen en passiva	107.730	148.114

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2016 Werkelijk	2016 Begroot	2015 Werkelijk
BATEN			
<i>Ontvangen bijdragen</i>			
Afdracht PCI-en en parochies	209.846	220.000	191.153
Bijdrage Sint Laurensfonds	20.000	20.000	20.000
Bijdrage PCI Langeraar	-	-	35.000
	229.846	240.000	246.153
<i>Financiële baten</i>			
Rente inzake Steunfonds DCI	636		951
Rente DCI	479	1.100	592
	1.115	1.100	1.543
Totaal baten	230.961	241.100	247.696
Kosten eigen organisatie	20.446	21.150	20.411
Beschikbaar voor doelstelling	210.515	219.950	227.285
Besteed aan			
Bijdragen projecten DCI	169.939	156.500	156.802
Bijdragen projecten Steunfonds DCI	2.500	10.000	2.000
Vrijval toezeggingen voorgaande jaren	-5.150	-	-12.039
Ondersteuning en advisering PCI-en en DCI	61.340	63.450	61.234
	228.629	229.950	207.997
Totaal bestedingen	228.629	229.950	207.997
Saldo baten en lasten	-18.114	-10.000	19.289
Bestemming saldo baten en lasten			
Vermogen DCI	-16.251	-	20.338
Bestemmingsreserve Steunfonds DCI	- 1.863	-10.000	-1.049
	-18.114	-10.000	19.289

TOELICHTING - ALGEMEEN

Doelstelling

De DCI heeft ten doel het op diocesaan niveau ondersteunen van het beleid inzake caritas en diaconie teneinde er toe bij te dragen dat deze een blijvende en herkenbare plaats hebben in het bisdom Rotterdam.

De DCI tracht haar doel te bereiken door:

- actief de diaconale bewustwording te bevorderen bij parochianen, vrijwilligers en bestuurders;
- het verlenen van subsidies aan (diocesane) diaconale projecten, onder meer uit het daartoe bestemde deel van afdrachten van PCI-en en parochies zonder PCI.;
- de bisschop gevraagd en ongevraagd van advies te dienen inzake de uitvoering van het Algemeen Reglement voor het bestuur van een (inter)parochiële caritasinstelling in de Nederlandse Rooms Katholieke Kerkprovincie in het algemeen en inzake het op grond van dit reglement doen van (her)benoemingen en het verlenen van ontslag aan bestuurders van PCI-en in het bijzonder;
- het laten ondersteunen en adviseren van PCI-en door het bisdom. Te denken valt aan het beoordelen van de PCI jaarrekeningen, het benoemen en dechargeren van PCI bestuurders, de juridische en financiële advisering aangaande huizen en landerijen die sommige PCI-en bezitten. De kosten die het bisdom hiertoe maakt lopen via de boeken van de DCI;
- toezicht houden op het verwerven, in ontvangst nemen en beheren van gelden afkomstig uit de afdrachtregeling.

Jaarrekening en jaarverslag

Het boekjaar van de instelling valt samen met het kalenderjaar.

Grondslagen waardering en resultaatbepaling

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Baten en lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Belastingen

Als kerkelijke instelling wordt de DCI beschouwd als een algemeen nut beogende instelling (ANBI, RSIN/fiscaal nummer 824184130). De DCI is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting, noch voor de omzetbelasting.

TOELICHTING - BALANS

Te ontvangen afdrachten

Er is in 2016 in belangrijke mate ook verdere komaf gemaakt met het inlossen van vorderingen over de afgelopen jaren; aan het begin van 2016 stonden deze nog op een slordige 46.000 euro en aan het einde staan ze op 23.000 euro grotendeels veroorzaakt door slechts twee PCI-en. Het bestuur wil met deze verhoogde inspanning doorgaan tot de achterstanden zijn weggewerkt.

Bestemmingsreserve Steunfonds DCI

Het Steunfonds DCI is een fonds op naam, onder kerkelijk gezag van de Bisschop van Rotterdam dat ingesteld is op 18 juni 2012 met gelden van Regionale Caritasinstelling Rijnmond. De doelstelling van het fonds is financiële steun te bieden aan PCI-en die door gebrek aan financiële middelen geen hulp kunnen bieden aan individuen of gezinnen (voor zover dit als taak voortvloeit uit de doelstelling van de PCI-en). Het Steunfonds DCI wordt beheerd door de DCI.

TOELICHTING – STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Ontvangen bijdragen

PCI-en en parochies zonder PCI dragen jaarlijks af aan de DCI. Vanaf 2016 is de afdracht verlaagd naar 0,5 procent van het vermogen met een minimum van 100 euro. Ook draagt het Sint Laurensfonds te Rotterdam op vrijwillige basis bij aan de activiteiten van de DCI. De DCI is hiervoor erkentelijk.

Er is ietwat minder afgedragen, niet 220.000 euro maar, 209.000 euro. Dit bewijst dat de nieuwe afdrachtregeling niet tot vergroting van de inkomsten voor de DCI heeft geleid.

Bijdragen projecten DCI

Deze waren in 2016 hoger dan begroot (bijna 170.000 euro tegen bijna 160.000 euro) mede omdat er meer aanvragen waren ingediend dan in 2015. Daarvoor is de reserve aangesproken die was opgebouwd in jaren dat de uitgaven (onbedoeld) lager waren dan de inkomsten. Anders dan een PCI die het vermogen nodig heeft om rendement te genereren, probeert de DCI de ontvangen gelden in het jaar zelf te besteden en geen spaarpotje te vormen.