

# Jaarrekening 2017

## BALANS PER 31 DECEMBER

	2017	2016
ACTIVA		
<b>Vlottende Activa</b>		
te ontvangen afdrachten	€ 6.670	€ 23.831
Vordering k/t	€ 4.607	
Bisdom Rotterdam inzake Steunfonds		€ 52.458
Bisdom Rotterdam inzake DCI		€ 31.441
	<hr/>	<hr/>
	€ 11.276	€ 107.730
<b>Liquide middelen</b>		
ING-rekening	€ 129.641	
<b>Totaal activa</b>	<b>€ 140.918</b>	<b>€ 107.730</b>
EIGEN VERMOGEN EN PASSIVA		
<b><i>Eigen vermogen</i></b>		
Vermogen DCI	€ 9.123	€ 10.792
Bestemmingsreserve Steunfonds DCI	€ 51.305	€ 52.458
	<hr/>	<hr/>
	€ 60.428	€ 63.250
<b><i>Schulden kortlopend</i></b>		
Toegekende bijdragen	€ 80.490	€ 44.480
<b>Totaal eigen vermogen en passiva</b>	<b>€ 140.918</b>	<b>€ 107.730</b>

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Werkelijk 2017	Begroot 2017	Werkelijk 2016
<b>BATEN</b>			
<i><b>Ontvangen bijdragen</b></i>			
Afdrachten PCI-en en parochies	€ 216.224	€ 217.000	€ 209.846
Bijdrage Sint Laurensfonds	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
Giften	€ 1.500		
	€ 237.724	€ 237.000	€ 229.846
<i><b>Financiële baten</b></i>			
Rente Steunfonds DCI	€ 414	€ 600	€ 636
Rente DCI	€ 180	€ 300	€ 479
	€ 594	€ 900	€ 1.115
<b>Totaal baten</b>	€ 238.318	€ 237.900	€ 230.961
<b>LASTEN</b>			
Kosten eigen organisatie	€ 20.334	€ 20.500	€ 20.446
<b>Beschikbaar voor doelstelling</b>	€ 217.984	€ 217.400	€ 210.515
<b>Besteed aan</b>			
Bijdrage projecten DCI	€ 162.375	€ 153.400	€ 169.939
Bijdrage projecten Steunfonds DCI	€ 1.813	€ 10.000	€ 2.500
Vrijval toezeggingen DCI voorgaande jaren	€ -6.336		
Vrijval toezeggingen Steunfonds DCI voorgaande jaren	€ -246		€ -5.150
Ondersteuning advisering PCI en DCI	€ 63.201	€ 64.000	€ 61.340
<b>Totaal bestedingen</b>	€ 220.807	€ 227.400	€ 228.629
<b>Saldo baten en lasten</b>	€ -2.823	€ -10.000	€ -18.114
<b>Bestemming saldo baten en lasten</b>			
Vermogen DCI	€ -1.670		€ -16.251
Bestemmingsreserve Steunfonds DCI	€ -1.153	€ -10.000	€ -1.863
	€ -2.823	€ -10.000	€ -18.114

## **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

Vermeldenswaard is dat de achterstand bij het innen van de afdrachten snel minder wordt.

### Vorderingen op bisdom Rotterdam

Zichtbaar is dat de DCI niet langer vorderingen heeft op het bisdom (waar de tegoeden rentedragend ondergebracht waren) maar sinds medio 2017 een eigen bankrekening aanhoudt.

### 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.

De in 2017 ontvangen afdracht is vrijwel conform de begroting. Een gift van € 1.500 (met dank aan de schenker) was de enige niet-voorziene gebeurtenis.

### Financiële baten

De renteopbrengst bleef ietwat achter bij de prognose en daarvoor zijn rekeningveranderingen (zie hiervoor bij de toelichting op de balans) en de uitwerking van wereldwijd lagere rentes op spaartegoeden de twee veroorzakers

### Bijdragen projecten DCI

Deze zijn hoger dan begroot, maar daar staat tegenover dat er ruim € 6.500 vrijviel aan eerdere toezeggingen die niet gehonoreerd hoefden te worden.

### Bijdragen projecten Steunfonds

De uitgaven ten laste van het Steunfonds vielen net als eerdere jaren ruim binnen de begroting. Dat is op zich geen reden tot zorg, zolang de PCI-en de weg naar het Steunfonds maar weten te vinden.