

# Jaarverslag 2015



EUROPEAN  
CHRISTIAN  
MISSION  
NEDERLAND



**ecm**

*Europa tot Leven brengen*



# JAARVERSLAG 2015

## Inhoudsopgave

|   |    |
|---|----|
| Voorwoord.....  | 3  |
| Algemene ontwikkeling.....  | 3  |
| Toerusting .....  | 3  |
| Veldwerkers .....   | 4  |
| ECM International .....   | 4  |
| Bestuur, directie en kantoormedewerkers.....                      | 5  |
| Vooruitzichten.....   | 5  |
| Zo investeerden we de in 2015 ontvangen giften en baten .....     | 6  |
| Grondslagen voor de financiële verslaggeving m.b.t. activa.....   | 7  |
| Grondslagen voor de financiële verslaggeving m.b.t. passiva ..... | 8  |
| Balans .....  | 9  |
| Staat van de baten en lasten .....                                | 10 |
| Toelichting op de uitvoeringskosten .....                         | 11 |
| Toelichting op balans.....  | 12 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten .....                 | 13 |
| Kasstroomoverzicht.....   | 14 |



# Voorwoord

## Algemene ontwikkeling

Met dankbaarheid kijken wij terug op het afgelopen jaar. Niet alleen omdat het jaar in financiële zin gunstig werd afgesloten, maar ook vanwege de gemaakte vorderingen op de ingeslagen weg van intensivering in toerusting van de werkers in de missievelden. Tegelijkertijd konden wij ook dit jaar weer een aantal kandidaturen afronden met een detachering, ditmaal in Duitsland (Rostock) en Portugal (Lissabon).

Door een legaat hebben wij onverwacht een reservering kunnen maken voor geplande investeringen en verwachte buitengewone uitgaven in de komende jaren. Dit helpt ons de focus op de inhoudelijke kant van onze strategische planning en de kern van onze missie te bewaren. Daarbij maken wij onmiddellijk de aantekening dat hierbij niet gemakshalve concessies zullen worden gedaan in de financiële doordenking van onze strategische keuzes. De ingeslagen weg van duurzame financiering en opbouw van een solide continuïteitsreserve zullen wij onverminderd voortzetten.

## Toerusting

In het najaar hebben wij tijdens de eerste Netherlands Missionary Retreat vorm gegeven aan de intensivering van toerusting aan de veldwerkers, een van onze strategische speerpunten. Ter bevordering van de veerkracht van aan ons verbonden werkers bouwen wij aan een discipelschapscultuur van gezamenlijke zelfredzaamheid en onderlinge aanspreekbaarheid (accountability). Een van de bouwstenen in dit proces is het onder begeleiding in een vertrouwelijke setting zoeken naar Gods stem bij de dingen die gebeuren, in werk en leven. Hoewel in de eerste plaats bedoeld als gezamenlijke reflectie en bezinning op de ontwikkelingen en uitdagingen in ieders bediening, heeft dit proces tevens nadrukkelijk een heel praktische invulling, waarbij Gods leiding in de ontwikkelingen zichtbaar wordt en richtingbepalend. Onder begeleiding van partnerorganisatie 'Nederland Zoekt' zullen wij de komende jaren aan de doorontwikkeling van deze discipelschapspraktijk verder vorm geven. Deze focus op een 'internationale familie op missie' is al integraal onderdeel van de kandidaten-procedure en de voorbereiding op detachering in het veld. Volgende stap op deze strategische route is het mobiliseren van het ECM netwerk van coaches om kerkelijk pioniers en zendingswerkers 'op maat' te begeleiden. Pionierende gemeentestichting vraagt om een cross-culturele en interkerkelijke insteek. Dat geldt evenzeer voor een coach die bij een kerkelijk pionier en zendingswerker langs zij komt ter reflectie, samen op zoek naar Gods stem en leiding.



## Veldwerkers

In dit rapportagejaar hebben wij twee echtparen naar hun plaats in het veld kunnen begeleiden. Het betreft Gerrit en Jorine van Dijk, die vanuit de NH gemeente in Veenendaal zijn gedetacheerd bij het gemeentestichtende ECM team in Rostock (Duitsland). Gerrit en Jorine hebben zich gevestigd in Evershagen, de wijk waar een nieuwe pioniersplek in voorbereiding is. Met deze uitzending naar het Duitse veld hebben wij een volgende stap gezet in onze samenwerking met de GZB (Gereformeerde Zendings Bond), die de familie Van Dijk onder hun hoede heeft genomen. Arend-Jan en Jacqueline Zwart hebben zich gevestigd in Mora (Portugal), waar wij al enige tijd zochten naar geschikte versterking van het plaatselijk kerkelijk team, dat tevens Business as Mission plannen ontwikkelt. De familie Zwart is uitgezonden vanuit de Schuilhof (GKV) gemeente te Hilversum. Suzanne Coppoolse-Bikker heeft in de loop van dit jaar haar detachering in de Gemeente te Rovereto (Italië) afgerond. Deze afronding en terugkomst naar Nederland vielen samen met haar huwelijk eerder in het jaar. Suzanne heeft zich met haar echtgenoot en hun in december geboren dochttertje gevestigd in Vlissingen, waar zij zich bezinnen op mogelijke gezamenlijke stappen in zending.



## ECM International

ECM-International, met wie ECM-Nederland in een convenant is verbonden, heeft een belangrijk strategisch traject in beweging gezet, waarbij 'Member Care', 'Human Resources Management' en Visieontwikkeling prioriteit hebben gekregen. Het traject van visieontwikkeling dat in 2016 zal worden afgerond met het formuleren van strategische speerpunten, is gestart met het vaststellen van de gezamenlijke waarden die allen onder de paraplu van ECM-International ervaren als richtingbepalend voor ieders inzet in het internationale, interkerkelijke zendingswerk. Op het gebied van Member Care en Human Resources Management zijn belangrijke en algemeen gewaardeerde stappen gezet. Voor ECM is aandacht en zorg in toerusting en persoonlijke ontwikkeling van de veldwerkers een steeds belangrijker component van haar internationale rol. Het effectieve overzicht van de steeds diverse wordende missionaire initiatieven en gemeentestichtingsprojecten vormt een tweede in beweging zijnde component. Met het traject van brede visieontwikkeling beoogt ECM-International ook op dat front nieuwe speerpunten te kunnen formuleren, om toekomstbestendig aan zending in een veranderend Europa vorm te kunnen blijven geven.

## Bestuur, directie en kantoormedewerkers

Jan van Delden is in de loop van 2015 teruggetreden als ECM bestuurder, zonder dat er onmiddellijke opvolging was in de ontstane vacature. De overige bestuursleden hebben met een herverdeling van de aandachtsportefeuilles de opengevallen bestuursplek opgevangen.

De inzet en bezoldiging (in deeltijd) van Hans Kuijpers als directeur vanuit zijn ondernemerschap (zzp geestelijk werker) is in 2015 ongewijzigd overeengekomen.

Het team op kantoor in Deventer is uitgebreid met Dennis van Gaalen, die zich (in deeltijd) richt op relatiebeheer en fondswerving. Daarvoor hebben wij in de afgelopen jaren geïnvesteerd in een CRM relatiebeheer programma, dat is gebouwd in co-creatie met Procurios en twee partnerorganisaties (MissieNederland en de ChristenUnie). Hierdoor kunnen wij de communicatie over onze projecten en activiteiten beter laten aansluiten bij de belangstelling van onze groeiende achterban.

## Vooruitzichten

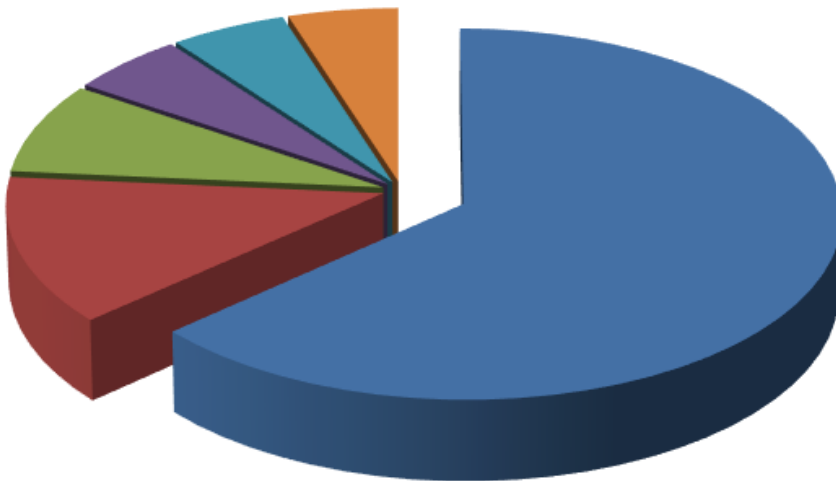
Komend jaar zullen wij verdergaan op de ingeslagen weg van toerusting, coaching en begeleiding van veldwerkers, met een aangescherpte focus op kerkelijk pioniers in eigen land. Om dat mogelijk te maken zal groei in financiële stabiliteit en slagvaardigheid in de bekostiging van het koppelen van de juiste coach aan de juiste pioniersplek speerpunt blijven.

Samenwerken in partnerschappen is een van de pijlers van ECM. Wij hopen in de samenwerking met de GZB volgende stappen te kunnen zetten, waarbij we als partners elkaars krachten weten te complementeren. Zonder samenwerking tot doel op zichzelf te verheffen, zoeken wij telkens naar kansen de handen ineen te slaan met zusterorganisaties ter vergroting van onze gezamenlijke impact, passend binnen onze doelstelling: het verkondigen van het Evangelie in Europa, waarbij gemeentestichting sinds oprichting in 1904 de aangewezen strategie is.





## Zo investeerden we de in 2015 ontvangen giften en baten



- Veldwerk en Missionaire Projecten (63,5%)
- Uitzenden en Ondersteunen (13,0%)
- Doorontwikkeling (fondsen en continuïteitsreserve) (8,0%)
- Werven en Voorbereiden (5,3%)
- Activeren en Toerusten (5,3%)
- Fondswerving (5,0%)

## Grondslagen voor de financiële verslaggeving m.b.t. activa

### **Algemeen**

Het jaarverslag 2015 is opgesteld conform de richtlijn verslaggeving fondsenwervende instellingen zoals die is gepubliceerd door de Raad van de Jaarverslaggeving.

### **Waardering**

#### ***Materiële vaste activa***

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de historische verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van afschrijvingen op basis van economische levensduur. Voor de afschrijvingen worden de volgende percentages gehanteerd: Software - 33,3 %

#### ***Vlottende activa***

##### *Vorraden*

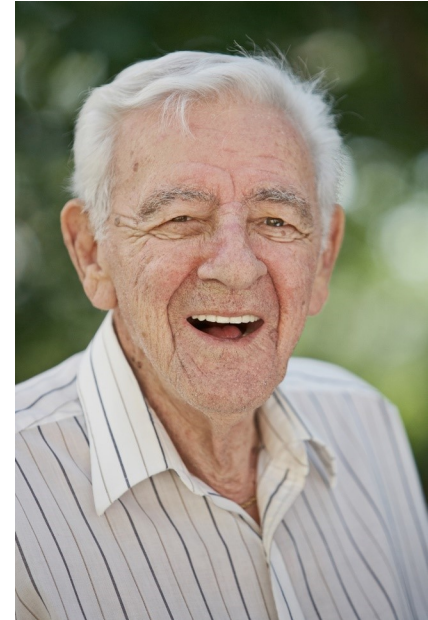
De voorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde en hebben betrekking op kantoorbenodigdheden. Indien nodig wordt rekening gehouden met afwaarderingen wegens incurantheid.

##### *Vorderingen*

De vordering wordt opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid, voorzover daar aanleiding toe bestaat.

##### *Liquide middelen*

De liquide middelen worden opgenomen tegen nominale waarde en staan vrij ter beschikking van de organisatie. ECM voert een defensief beleggingsbeleid.



## Grondslagen voor de financiële verslaggeving m.b.t. passiva

### Reserves en fondsen

De reserves en fondsen zijn slechts aan te wenden in overeenstemming met de doelstelling, conform artikel 4.3 van de statuten. De presentatie van het eigen vermogen in de balans is te onderscheiden in:

- Reserves
- Fondsen

#### **Reserves**

De reserves bestaan uit overige reserve, continuïteitsreserve en een herwaarderingsreserve. Deze reserves zijn opgenomen tegen nominale waarde.

#### **Fondsen**

Onder fondsen vallen de bestemmingsfondsen. Giften met een door de giftgevers specifiek aangegeven bestemming worden vastgelegd in speciale fondsen, bestaande uit fondsen voor zendingswerkers en projecten. Deze fondsen staan echter vrij ter beschikking van de organisatie ter besteding.

### Schulden

Schulden bestaan uit:

- Schulden op korte termijn
- Vooruitontvangen bedragen

Schulden op korte termijn zijn schulden waarvan de betalingsverplichting betrekking heeft op de periode binnen één jaar na balansdatum.

### Resultaatbepaling

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





# Jaarverslag 2015 - ECM Nederland



## BALANS

2015

| Activa                        | December       |                | Passiva                           | December       |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|----------------|----------------|
|                               | 2015           | 2014           |                                   | 2015           | 2014           |
| Bedrijfsmiddelen              | 42.500         | 42.500         | Overige Reserve                   | 26.618         | 26.618         |
| Inventaris                    | 6.666          | 13.333         | Continuïteitsreserve              | 36.984         | 22.679         |
| <b>Materiële vaste activa</b> | <b>49.166</b>  | <b>55.833</b>  | Herwaarderingsreserve             | 26.618         | 26.618         |
|                               |                |                | <b>Totaal Reserve</b>             | <b>36.984</b>  | <b>22.679</b>  |
| Kantoorbenodigdheden          | 3.856          | 1.802          | Fieldoperations                   | 219.653        | 198.225        |
| <b>Vorraden</b>               | <b>3.856</b>   | <b>1.802</b>   | Projecten                         | 64.187         | 26.814         |
|                               |                |                | <b>Totaal Fondsen</b>             | <b>283.840</b> | <b>225.039</b> |
| <b>Vorderingen</b>            | <b>14.468</b>  | <b>18.817</b>  | <b>Totaal Reserves en fondsen</b> | <b>320.824</b> | <b>247.718</b> |
| <b>Liquide middelen</b>       | <b>340.315</b> | <b>206.419</b> | <b>Vorzieningen</b>               | <b>30.000</b>  | <b>-</b>       |
| <b>Totaal</b>                 | <b>407.805</b> | <b>282.871</b> | Schulden op lange termijn         |                |                |
|                               |                |                | Schulden op korte termijn         | 56.981         | 35.153         |
|                               |                |                | <b>Schulden</b>                   | <b>56.981</b>  | <b>35.153</b>  |
|                               |                |                | <b>Totaal</b>                     | <b>407.805</b> | <b>282.871</b> |

## BATEN

|                                       | Uitkomst<br>2015 | Begroting<br>2015 | Uitkomst<br>2014 | Begroting<br>2016 |
|---------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Collecten en giften                   | 835.337          | 738.525           | 733.542          | 742.800           |
| Nalatenschappen                       | 56.499           | 0                 | 0                | 0                 |
| <b>Baten uit eigen fondsenwerving</b> | <b>891.836</b>   | <b>738.525</b>    | <b>733.542</b>   | <b>742.800</b>    |
| Overige baten                         | 20.770           | 15.400            | 18.084           | 25.000            |
| <b>Totaal baten</b>                   | <b>912.606</b>   | <b>753.925</b>    | <b>751.626</b>   | <b>767.800</b>    |

## Kosten

|                      | Uitkomst<br>2015 | Begroting<br>2015 | Uitkomst<br>2014 | Begroting<br>2016 |
|----------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Werkapparaat         | 260.412          | 212.735           | 197.890          | 241.910           |
| Fieldoperations      | 546.500          | 531.256           | 534.301          | 499.374           |
| Projecten            | 32.588           | 27.453            | 22.478           | 54.080            |
| <b>TOTAAL KOSTEN</b> | <b>839.500</b>   | <b>771.444</b>    | <b>754.669</b>   | <b>795.364</b>    |

## Resultaat

|  |               |                |               |                |
|--|---------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>Overschot</b>                               | <b>73.106</b> | <b>-17.519</b> | <b>-3.044</b> | <b>-27.564</b> |
| Het overschot wordt toegevoegd/onttrokken aan: |               |                |               |                |
| Reserve  | 14.305        | 7.365          | 5.481         | 3.629          |
| Fondsen  | 58.801        | -24.884        | -8.524        | -31.193        |
| <b>Totaal</b>                                  | <b>73.106</b> | <b>-17.519</b> | <b>-3.044</b> | <b>-27.564</b> |
| <b>Hiervan kosten voor eigen fondswerving</b>  | <b>44.889</b> | <b>33.368</b>  | <b>32.134</b> | <b>38.502</b>  |
| <b>(In % van baten uit eigen fondswerving)</b> | <b>5,37%</b>  | <b>4,52%</b>   | <b>4,38%</b>  | <b>5,18%</b>   |

|  |  | werkelijk<br>2015 | budget<br>2015 | werkelijk<br>2014 | budget<br>2016 |               |
|--|--|-------------------|----------------|-------------------|----------------|---------------|
| <b>Baten uit<br/>Collecten en giften</b> | Fieldoperations                              | 567.928           | 509.060        | 527.885           | 496.440        |               |
|  | Projecten                                    | 49.962            | 24.765         | 20.370            | 25.820         |               |
|  | Werkapparaat vergoeding                      | 69.717            | 61.700         | 59.970            | 59.890         |               |
|  | Giften Algemeen Fonds (bankoverschrijvingen) | 49.679            | 28.000         | 24.924            | 46.000         |               |
|  | Giften Algemeen Fonds (incasso's)            | 27.197            | 32.000         | 29.788            | 29.000         |               |
|  | Giften Algemeen Fonds (online)               | 1                 | 1.000          | -                 | 1.000          |               |
|  | Giften nav fondswerfbrieven                  | 6.021             | 12.000         | 10.320            | 5.000          |               |
|  | Giften nav fondswerfcampagnes                | 4.320             | 7.000          | 1.261             | 5.000          |               |
|  | Giften nav voorlichting                      | 15.862            | 18.000         | 17.248            | 18.000         |               |
|  | Giften uit Nalatenschappen                   | 56.499            | -              | -                 | -              |               |
|  | Giften uit Steunfondsen                      | 3.000             | 3.000          | 2.550             | 10.150         |               |
|  | Giften tbv staf                              | 41.651            | 42.000         | 39.226            | 46.500         |               |
| <b>Baten uit eigen fondswerving</b>      |  | <b>891.836</b>    | <b>738.525</b> | <b>733.542</b>    | <b>742.800</b> |               |
| <b>Overige Baten</b>                     | 65+ fonds                                    | 1.964             | 1.400          | 1.285             | 1.815          |               |
|  | Kopieerwerk tbv fieldoperations en derden    | 3.511             | 2.500          | 2.784             | 2.785          |               |
|  | Casa Luminii                                 | -                 | -              | -                 | -              |               |
|  | Overige diensten                             | 1.946             | 1.500          | 1.783             | 1.400          |               |
|  | <b>Baten uit overige diensten</b>            |                   | <b>7.421</b>   | <b>5.400</b>      | <b>5.852</b>   | <b>6.000</b>  |
|  | Bijdrage salariskosten Houweling             | 10.261            | 9.000          | 9.172             | 10.500         |               |
|  | Bijdrage website                             | -                 | -              | -                 | 6.785          |               |
|  | Overige bijdragen ECMI                       | 1.796             | -              | 1.561             | 715            |               |
|  | <b>Bijdragen ECM International</b>           |                   | <b>12.057</b>  | <b>9.000</b>      | <b>10.733</b>  | <b>18.000</b> |
|  | Renteopbrengsten                             | 1.292             | 1.000          | 1.500             | 1.000          |               |
|  | overige baten                                | -                 | -              | -                 | -              |               |
|  | Onvoorzien                                   | -                 | -              | 0                 | -              |               |
|  | <b>Diversen</b>                              |                   | <b>1.292</b>   | <b>1.000</b>      | <b>1.500</b>   | <b>1.000</b>  |
|  | <b>Overige BATEN</b>                         |                   | <b>20.770</b>  | <b>15.400</b>     | <b>18.084</b>  | <b>25.000</b> |
| <b>TOTAAL BATEN</b>                      |  | <b>912.606</b>    | <b>753.925</b> | <b>751.626</b>    | <b>767.800</b> |               |



werkapparaat

|  | werkelijk<br>2015 | budget<br>2015 | werkelijk<br>2014 | budget<br>2016 |
|--|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| Salarissen en werkvergoedingen               | 86.685            | 87.300         | 82.319            | 98.020         |
| Sociale uitkering                            | -                 | -              | -7.452            | -              |
| Inhuur Management                            | 56.327            | 53.500         | 53.347            | 56.200         |
| Vrijwilligersvergoedingen                    | 760               | 1.000          | 300               | 1.500          |
| Training en opleidingen                      | 7.241             | 5.000          | 3.572             | 3.000          |
| Overige personeelskosten                     | 2.574             | 3.880          | 3.830             | 2.920          |
| <b>Personeelskosten Totaal</b>               | <b>153.588</b>    | <b>150.680</b> | <b>135.916</b>    | <b>161.640</b> |
| Huur- en Servicekosten                       | 15.000            | 15.000         | 15.000            | 15.000         |
| Overige kosten accommodatie                  | 551               | 615            | 615               | 560            |
| <b>Huisvestingskosten Totaal</b>             | <b>15.551</b>     | <b>15.615</b>  | <b>15.615</b>     | <b>15.560</b>  |
| Automatisering                               | 3.314             | 4.000          | 2.501             | 4.750          |
| Kosten Financiële Administratie              | 589               | 600            | 2.395             | 600            |
| Telefoon                                     | 564               | 500            | 517               | 540            |
| Abonnementen en lidmaatschappen              | 2.976             | 3.200          | 3.099             | 2.900          |
| Huishouding                                  | 408               | 400            | 368               | 420            |
| Drukwerk & kantoormaterialen                 | 524               | 1.000          | 395               | 1.000          |
| Kantoorinventaris                            | -                 | -              | -                 | 2.000          |
| Kopieerkosten                                | 4.132             | 4.000          | 3.957             | 4.020          |
| Portokosten                                  | 304               | 300            | 238               | 350            |
| Betalingsverkeer                             | 2.210             | 3.000          | 2.672             | 3.900          |
| Bestuurskosten                               | 716               | 700            | 1.972             | 700            |
| Overige kosten kantoor algemeen              | 1.532             | 550            | 136               | 320            |
| <b>Algemene kantoorkosten Totaal</b>         | <b>17.268</b>     | <b>18.250</b>  | <b>18.249</b>     | <b>21.500</b>  |
| Europa Info                                  | 8.251             | 8.000          | 7.944             | 8.030          |
| Website                                      | 20.000            | -              | 1.177             | 7.790          |
| Publiciteit                                  | -                 | 1.000          | -                 | 1.500          |
| Gebedskalender & Overige publicaties         | 509               | 400            | 403               | 500            |
| Promotiemateriaal                            | -                 | 500            | 499               | 500            |
| Evenementen                                  | 50                | 500            | -                 | 550            |
| Reiskosten                                   | 339               | 500            | 105               | 500            |
| Overige kosten Publiciteit en voorlichting   | 12                | 150            | 50                | 150            |
| <b>Voorlichting &amp; Publiciteit Totaal</b> | <b>29.160</b>     | <b>11.050</b>  | <b>10.179</b>     | <b>19.520</b>  |
| Relatiebeheer (CRM afschrijving)             | 6.667             | 5.000          | 6.667             | 6.670          |
| Fondswerfbrieven                             | 2.915             | 2.750          | 2.533             | 3.000          |
| Campagnes                                    | 575               | 500            | 354               | 500            |
| Reiskosten                                   | 84                | 500            | 179               | 1.500          |
| Overige kosten Fondswerving                  | 6.609             | 500            | 516               | 500            |
| <b>Fondswervingskosten Totaal</b>            | <b>16.850</b>     | <b>9.250</b>   | <b>10.249</b>     | <b>12.170</b>  |
| Kandidatenwerving                            | 495               | 100            | 109               | 100            |
| Reiskosten                                   | 1.011             | 750            | 240               | 830            |
| <b>Werven en voorbereiden Totaal</b>         | <b>1.506</b>      | <b>850</b>     | <b>350</b>        | <b>930</b>     |
| Member care                                  | 3.620             | 2.500          | 3.059             | 4.000          |
| Reiskosten                                   | 314               | 500            | 458               | 600            |
| Reparatie & Onderhoud Pand Portugal          | 10.000            | -              | -                 | -              |
| Overige kosten ondersteuning zw's            | -                 | -              | -                 | -              |
| <b>Uitzenden en ondersteunen Totaal</b>      | <b>13.934</b>     | <b>3.000</b>   | <b>3.518</b>      | <b>4.600</b>   |
| Internationale afdrachten                    | 3.738             | 3.240          | 3.007             | 4.080          |
| Reiskosten                                   | 1.067             | 800            | 809               | 1.410          |
| Overige steun                                | 250               | -              | -                 | 500            |
| <b>Kosten ECM-International Totaal</b>       | <b>5.055</b>      | <b>4.040</b>   | <b>3.816</b>      | <b>5.990</b>   |
| Uitkering aan steunfondsen en derden         | 2.500             | -              | -                 | -              |
| Advocaatkosten                               | 5.000             | -              | -                 | -              |
| Onvoorzien                                   | -                 | -              | -                 | -              |
| <b>Diversen</b>                              | <b>7.500</b>      | <b>-</b>       | <b>-</b>          | <b>-</b>       |
| <b>LASTEN TOTAAL</b>                         | <b>260.412</b>    | <b>212.735</b> | <b>197.890</b>    | <b>241.910</b> |

Aantal fte

2,8

2,6

Aantal fte management

0,8

0,8

## Activa

### Materiële vaste activa

| Jaar van<br>aanschaf                          | Omschrijving                                  | Afschrijving | Aanschaf-<br>waarde     | Cumulatieve<br>afschrijving t/m<br>2014 | Boekwaarde 31<br>december<br>2015 | Afschrijving<br>2015 | Boekwaarde<br>31 december<br>2014 |
|---|---|--------------|-------------------------|---|-----------------------------------|----------------------|-----------------------------------|
| <b>Onroerend Goed</b>                         |   |              |                         |   |                                   |                      |                                   |
|   | 1978 Gebouw in Portugal                       |              |                         |   | 15.882                            |                      | 15.882                            |
|   | Herwaardering in 2000                         |              |                         |   | 26.618                            |                      | 26.618                            |
|   | Gebouw in Portugal                            |              |                         |   | <b>42.500</b>                     |                      | <b>42.500</b>                     |
| <b>Totaal onroerend goed</b>                  |   |              |                         |   | <b>42.500</b>                     |                      | <b>42.500</b>                     |
| <b>Inventaris</b>                             |   |              |                         |   |                                   |                      |                                   |
|   |   | %            | waarde                  |   |                                   |                      |                                   |
| <b>CRM</b>                                    |   |              |                         |   |                                   |                      |                                   |
|   | 2014 Relatiebeheer                            | 33,3         | 20.000                  | 6.667                                   | 6.666                             | 6.667                | 13.333                            |
| <b>Totaal inventaris</b>                      |   |              |                         |   | <b>6.666</b>                      | 6.667                | <b>13.333</b>                     |
| <b>Totaal Materiële vaste activa</b>          |   |              |                         |   | <b>49.166</b>                     | 6.667                | <b>55.833</b>                     |
| <b>Kantoorbenodigdheden</b>                   |   |              |                         |   |                                   |                      |                                   |
| <b>Totaal voorraden</b>                       |   |              |                         |   | <b>3.856</b>                      |                      | <b>1.802</b>                      |
| <b>Waarborgsommen</b>                         |   |              |                         |   |                                   |                      |                                   |
|   | Perspectief arbo Abonnement                   |              |                         |   | 86                                |                      | 63                                |
|   | Nationale Nederlanden verzekeringen 2016      |              |                         |   | 311                               |                      | 304                               |
|   | Huur- en servicekosten                        |              |                         |   | 0                                 |                      | 3.750                             |
|   | Overig  |              |                         |   | 975                               |                      | 1.876                             |
| <b>Vooruitbetaalde bedragen - Vorderingen</b> |   |              |                         |   | <b>6.436</b>                      |                      | <b>11.057</b>                     |
| <b>Debiteuren</b>                             |   |              |                         |   |                                   |                      |                                   |
|   | Betalingsverkeer                              |              |                         |   | 0                                 |                      | 0                                 |
|   | Rekening Courant ECM-International afrekening |              |                         |   | 2.033                             |                      | 1.420                             |
|   | Stichting 65PLUS fonds                        |              |                         |   | 2.488                             |                      | 2.151                             |
|   | GZB   |              |                         |   | 3.512                             |                      | 3.689                             |
|   |   |              |                         |   | 0                                 |                      | 500                               |
| <b>Nog te ontvangen bedragen</b>              |   |              |                         |   | <b>8.032</b>                      |                      | <b>7.760</b>                      |
| <b>Totaal vorderingen</b>                     |   |              |                         |   | <b>14.468</b>                     |                      | <b>18.817</b>                     |
| <b>Liquide middelen</b>                       |   |              |                         |   |                                   |                      |                                   |
|   | Kas   |              | IBAN nummer             |   | 63                                |                      | 85                                |
|   | ING   |              | NL 02 INGB 000 0254 997 |   | 55.011                            |                      | 46.882                            |
|   | ING Spaarrekening                             |              | NL 02 INGB 000 0254 997 |   | 178.020                           |                      | 56.849                            |
|   | ABN-Amrobank                                  |              | NL67 ABNA 047 4679 039  |   | 11.252                            |                      | 12.131                            |
|   | ABN-Amrobank spaarrekening                    |              | NL 81 ABNA 041 2692 295 |   | 95.519                            |                      | 90.080                            |
|   | Fortisbank België                             |              | BE 08 2350 3053 5713    |   | 451                               |                      | 392                               |
| <b>Liquide middelen</b>                       |   |              |                         |   | <b>340.315</b>                    |                      | <b>206.419</b>                    |

|  | Boekwaarde 31<br>dec 2015 | Boekwaarde 31<br>dec 2014 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| <b>Reserves</b>                              |                           |                           |
| <i>Overige Reserve</i>                       |                           |                           |
| Saldo per 1 januari                          | -26.618                   | -26.618                   |
| Resultaat                                    | 34.305                    | 5.481                     |
| Onttrekking                                  | -34.305                   | -5.481                    |
| <b>Overige reserve per 31 december</b>       | <b>-26.618</b>            | <b>-26.618</b>            |
| <i>Continuïteitsreserve</i>                  |                           |                           |
| Saldo per 1 januari                          | 22.679                    | 17.199                    |
| Dotaties                                     | 14.305                    | 5.481                     |
| Onttrekking                                  |                           | 0                         |
| <b>Continuïteitsreserve per 31 december</b>  | <b>36.984</b>             | <b>22.679</b>             |
| <i>Herwaarderingsreserve</i>                 |                           |                           |
| Saldo per 1 januari                          | 26.618                    | 26.618                    |
| Dotaties                                     | 0                         | 0                         |
| Onttrekking                                  | 0                         | 0                         |
| <b>Herwaarderingsreserve per 31 december</b> | <b>26.618</b>             | <b>26.618</b>             |
| <b>Totaal Reserves</b>                       | <b>36.984</b>             | <b>22.679</b>             |
| <b>Fondsen</b>                               |                           |                           |
| <i>Fieldoperations</i>                       |                           |                           |
| Saldo per 1 januari                          | 198.225                   | 204.642                   |
| Ontvangsten                                  | 567.928                   | 586.903                   |
| Bestemming                                   | -546.500                  | -593.320                  |
| <b>Fondsen per 31 december</b>               | <b>219.653</b>            | <b>198.225</b>            |
| <i>Projecten</i>                             |                           |                           |
| Saldo per 1 januari                          | 26.814                    | 28.921                    |
| Ontvangsten                                  | 49.962                    | 21.264                    |
| Bestemming                                   | -32.588                   | -23.372                   |
| Dotatie                                      | 20.000                    | 0                         |
| <b>Projecten per 31 december</b>             | <b>64.187</b>             | <b>26.814</b>             |
| <b>Totaal fondsen</b>                        | <b>283.840</b>            | <b>225.039</b>            |
| <b>Voorzieningen</b>                         |                           |                           |
| Saldo per 1 januari                          | 0                         | 0                         |
| Dotaties                                     | 30.000                    | 0                         |
| Onttrekking                                  | 0                         | 0                         |
| <b>Voorzieningen per 31 december</b>         | <b>30.000</b>             | <b>0</b>                  |
| <b>Overlopende passiva per 31 december</b>   |                           |                           |
| Nog te betalen nota's                        | 3.515                     | 2.122                     |
| Declaraties                                  | 480                       | 1.060                     |
| Overig                                       | 8.736                     | 9.327                     |
| Vakantiegeld                                 | 3.037                     | 2.844                     |
| Advocaat Portugal                            | 5.000                     | 0                         |
| Loonheffing                                  | 2.070                     | 1.818                     |
| <b>Overlopende passiva per 31 december</b>   | <b>22.838</b>             | <b>17.171</b>             |
| <b>Trainingsfonds</b>                        |                           |                           |
| Saldo per 1 januari                          | 17.982                    | 25.950                    |
| Dotaties                                     | 17.329                    | 17.844                    |
| Terugboeking dotaties naar fondsen           | 0                         | -27.277                   |
| Onttrekking                                  | -1.343                    | -21.411                   |
| Terugboeking onttrekking naar fondsen        | 0                         | 22.876                    |
| <b>Trainingsfonds per 31 december</b>        | <b>33.969</b>             | <b>17.982</b>             |
| <b>Verloffonds</b>                           |                           |                           |
| Saldo per 1 januari                          | 0                         | 0                         |
| Dotaties                                     | 175                       | 0                         |
| Onttrekking                                  | 0                         | 0                         |
| <b>Verloffonds per 31 december</b>           | <b>175</b>                | <b>0</b>                  |
| <b>Totaal schulden op korte termijn</b>      | <b>56.981</b>             | <b>35.153</b>             |

Het is de bedoeling een continuïteitsreserve te creëren die tot doel heeft de werkzaamheden van ECM voor minimaal een half jaar, in geval van discontinuïtering en in jaren met achterblijvende resultaten, te waarborgen. ECM streeft ernaar de reserve een omvang te geven van een half jaar uitvoeringskosten, in het boekjaar 2015 bedraagt de helft van de uitvoeringskosten in totaal € 140.206

Bestemmingsfondsen bestaan uit fondsen waarvoor donateurs specifiek aan gegeven hebben. Deze fondsen staan vrij ter beschikking van de organisatie ter besteding.

Betreft pand Portugal en ontwikkeling website

In het jaar waarin de Biennial plaatsvindt, vloeien de dotaties als de onttrekkingen terug naar de fondsen. Het saldo betreft de reservering voor de volgende Biennial in 2016.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen: leasecontract kopieerapparaat ad € 4.000 per jaar; looptijd tot 06-2019 en jaarlijks huurcontract gebouw ad € 15.000, looptijd tot 01-2016.



## Kasstroom uit operationele activiteiten 2015

Kasstroombegroting

|  | 2015           | 2014           |
|--|----------------|----------------|
| Exploitatieresultaat                   | 14.305         | 5.481          |
| Afschrijvingen                         | 6.667          | 7.844          |
| Voorzieningen                          | 30.000         | -              |
| <b>Cash flow</b>                       | <b>50.972</b>  | <b>13.325</b>  |
|  |                |                |
| - toename voorraad                     | 2.054-         | 1.173-         |
| - afname vorderingen                   | 4.348          | 6.740          |
| - toename kortlopende schulden         | 21.828         | 5.086-         |
| <b>Mutaties werkkapitaal</b>           | <b>24.122</b>  | <b>481</b>     |
|  |                |                |
| <b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b> | <b>75.094</b>  | <b>13.806</b>  |
|  |                |                |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | -              | 20.000-        |
| Toename mutaties/stortingen fondsen    | 58.801         | 8.524-         |
| <b>Saldo van de kasstromen</b>         | <b>133.896</b> | <b>14.719-</b> |
|  |                |                |
| Stand liquide middelen per 31 december | 340.315        | 206.419        |
| Stand liquide middelen per 1 januari   | 206.419        | 221.138        |
| <b>Totaal</b>                          | <b>133.896</b> | <b>14.719-</b> |