



Jaarrekening 2017
Diocesane Kerkelijke Caritasinstelling,
Utrecht

DKCI

**Postbus 14019
3508 SB UTRECHT**

Jaarrekening 2017

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Bestuursverslag	3
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2017	7
2.2 Staat van baten en lasten over 2017	9
2.3 Toelichting op de jaarrekening	10
2.4 Toelichting op de balans	13
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	15
3. Ondertekening	19
4. Overige gegevens	20
5. Beoordeling van de jaarrekening	21

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

1. Bestuursverslag

Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

De Diocesane Kerkelijke Caritas Instelling (DKCI) is een publieke kerkelijke rechtspersoon die gevestigd is te Utrecht en die haar secretariaat in Hoogland heeft. De DKCI heeft ten doel in het Aartsbisdom Utrecht de gezamenlijke belangen van de in het aartsbisdom gevestigde kerkelijke caritas instellingen te behartigen en te bevorderen, een en ander met behoud van alle rechten en verplichtingen, welke deze caritasinstellingen op grond van het Algemeen reglement voor het bestuur van een (inter)parochiële caritasinstelling in de Nederlandse R.-K. Kerkprovincie bezitten.

Bestuursleden

drs. J.G. Verheij, voorzitter
J.B.G.H. Mulder RA, ambtelijk secretaris
ir. M.C.M. Van den Maegdenbergh, penningmeester
J.G.M. Rosendaal, lid

Bisschoppelijke commissarissen

mgr. mr. drs. Th.C.M. Hoogenboom,
hulpbisschop en vicaris-generaal van het Aartsbisdom Utrecht
mr. J.L.W.M. Zuijdwijk, econoom van het Aartsbisdom Utrecht

Team DKCI ultimo 2017

dr. Th.J.M. Versteegen, teamleider/diocesaan diaconaal werker
L.A.M. van den Hengel MA, diaconaal werker
drs. H.M. Scharrenborg, diaconaal werker
drs. J.H. Rolfes, diaken en diaconaal werker
Y. Schneider-van der Heijden, secretaresse

Verslag activiteiten 2017

De economie in de westerse wereld maakt weer een periode van groei door. Desalniettemin stijgt het aantal mensen dat langdurig arm is. Ook het aantal kinderen dat in Nederland in armoede leeft neemt toe. De inkomensverschillen nemen eveneens toe. Een toenemend aantal mensen heeft een flexcontract, waardoor zij minder (sociale) zekerheid hebben. Relatief veel mensen verdienen ondanks een fulltimebaan te weinig voor hun levensonderhoud. De caritas en de diaconie in de Rooms-Katholieke Kerk, en dus ook in ons aartsbisdom, hebben daardoor dagelijks met langjarige armoedeproblematiek te maken. De caritasinstellingen springen vaak bij met leer- en hulpmiddelen die niet vergoed worden door de gemeente: zwemles voor vluchtelingen, reiskosten naar een middelbare beroepsopleiding voordat de studiebeurs in werking treedt, het kopen van een fiets voor een scholier, schoolreisjes voor degenen wier ouders het niet kunnen betalen, bijdragen aan Lourdesreizen voor minderdraagkrachtigen, etc. Veel gelovige mensen in de Kerk zetten zich in om hun naasten nabij te zijn en waar mogelijk hun zorgen te verminderen. Dat betreft overigens niet alleen materiële zorgen. Steeds meer parochies en caritaswerkgroepen zetten zich tevens in voor verlichting van eenzaamheid van mensen die moeilijk sociale contacten kunnen maken. Met de veranderde zorgwetgeving blijven steeds meer mensen in hun eigen huis wonen, ondanks een toenemende behoefte aan zorg, bijvoorbeeld voor dementerenden.

De Diocesane Kerkelijke Caritasinstelling (DKCI) ondersteunt de diaconale werkgroepen, caritaswerkgroepen, besturen van parochies en parochiële caritasinstellingen (PCI-en), alsmede pastorale teams in het ontwikkelen van beleid en activiteiten die in bovengenoemde behoeften voorzien. De helft van de tijd besteden de diocesaan diaconaal werkers aan de concrete ondersteuning van het caritaswerkveld. De andere helft wordt besteed aan vorming en opleiding van vrijwilligers, zoals de diaconaal assistenten, het schrijven van artikelen in Op Tocht, het verzamelen van materiaal voor de nieuwsbrief en de website en voor overleg in het team en met het aartsbisdom. In dit jaarverslag van 2017 zullen we daar enkele punten uit naar voren halen.

De PCI-besturen en de caritaswerkgroepen werken gestaag en betrokken door aan hun doelen. Hun samenstelling en kwaliteit zijn zeer wisselend. Soms lukt het nauwelijks om geschikte nieuwe bestuurders te vinden voor een PCI, soms melden zich nieuwe, jonge en deskundige bestuurders die zeer betrokken zijn bij de kerkelijke caritas. Steeds meer parochies en PCI'en werken samen. Niet zelden helpen social media om bekendheid te geven aan het werk van de caritas en incidenteel ook om nieuwe bestuurders te vinden. In de samenwerkende parochies zoeken ook de PCI-besturen samenwerking. Dikwijls gaan zij over tot fusie of tot het vormen van een personele unie. Na de veranderingen in de sociale- en zorgwetgeving weten de gemeenten en welzijnsorganisaties in toenemende mate de christelijke kerken te vinden. Hulpverleners van diverse instellingen benaderen de caritas voor aanvullende zorg. De samenwerking met de wijk- en buurtteams is uitgebreid. Zoals een groot deel van Nederland, ervaart ook de caritas verlegenheid rond de vraag hoe om te gaan met vluchtelingen die geen dak boven hun hoofd hebben.

Op 11 oktober 2017 werd voor het eerst de diaconale inspiratiedag georganiseerd voor zowel de priesters, diakens en pastoraal werk(st)ers, alsook voor vrijwilligers die zich inzetten voor caritas en diaconie. Een veertigtal personen nam deel. Mevr. drs. Ellen Kleinpenning (stafmedewerkster van het vormingscentrum van het Bisdom 's-Hertogenbosch) hield een mooie inleiding over de werken van de Geest. In workshops werden goede praktijken gepresenteerd, onder meer een diaconaal platform, een inloophuis en een fietsenproject.

In 2017 voerde de DKCI een tevredenheidsonderzoek uit. Het rapport werd toegestuurd aan alle werkrelaties (Voor het hele rapport zie <http://www.dkci-utrecht.nl/wat-we-doen/>). Twee punten sprongen in het oog. Een meerderheid van de mensen die aan het onderzoek meewerkte, vroeg om directere ondersteuning van het werkveld, om ook de toekomst van caritas en diaconie te garanderen.

We kunnen constateren dat in veel parochies, wegens de uitstroom en gebrek aan financiële middelen om vacatures op te vullen, de personele omvang van de pastorale teams afneemt. Dat heeft ook gevolgen voor de diaconie. Op het werkgebied van caritas en diaconie zijn steeds meer deskundige spelers actief, ook toegeruste vrijwilligers. Voor het aartsbisdom en de DKCI is het de vraag hoe de diverse spelers in het werkveld het best kunnen worden ondersteund en hoe er zowel binnen als buiten de parochie samenwerking gezocht kan worden.

Een tweede punt dat om bijzondere aandacht vroeg in het tevredenheidsonderzoek van de DKCI is de armoede. Armoede kent door de tijden heen steeds een ander gezicht. In een geïndividualiseerde samenleving, waarin mensen sterker op zichzelf zijn aangewezen, is armoede niet altijd herkenbaar in groepen en wijken.

De diocesane diaconale werkers lieten zich bijscholen door dr. Roeland van Geuns, lector armoede- en schuldenproblematiek van de Hogeschool van Amsterdam. In Optocht schreven zij een serie artikelen onder de titel 'Gezichten van armoede', over groepen mensen in armoede aan wie men niet direct denkt. In de komende tijd bezint het team zich op de wijze hoe de plaatselijke geloofsgemeenschappen nog meer kunnen worden ondersteund in de herkenning, benadering en waar mogelijk oplossing van armoede-gerelateerde problemen.

In de zomer werd de website van de DKCI vernieuwd (zie <http://www.dkci-utrecht.nl/>). De informatie wordt overzichtelijker gepresenteerd. De standaardformulieren voor de PCI-besturen staan overzichtelijk bij elkaar. Op een slider verschijnt het actuele nieuws dat wekelijks door het secretariaat wordt bijgewerkt. De nieuwsbrief verscheen tien keer. Volgens het tevredenheidsonderzoek biedt de nieuwsbrief goede informatie.

Met de samenwerkingspartners verzorgde de DKCI een aantal projecten. Samen met het Katholiek Centrum voor Welzijnsbevordering Overijssel (KCWO) werd een expert meeting georganiseerd over nieuwe perspectieven op de maatschappelijke activiteiten van katholieken in caritas en diaconie in de provincie Overijssel. In het project 'Ruimte voor Anders Zijn' werkt de DKCI samen met het maatschappelijk activeringswerk.

Het tweede jaar van de opleiding tot diaconaal assistent ging van start met zeven kandidaten. Eén kandidaat moest helaas wegens persoonlijke omstandigheden afzeggen. De andere studenten werken aan hun stage. De functie van diaconaal assistent is nieuw, dus het is voor alle betrokkenen (parochie, PCI, pastoraal team en de diaconaal assistent in spe) van groot belang dat het werk van deze toegeruste vrijwilligers in de parochies goed wordt geordend, ondersteund en begeleid.

Ook dit jaar was er een ontmoeting van het team van diocesaan diaconaal werkers met de aartsbisschop, waarin de ontwikkelingen in het werkveld van caritas en diaconie werden doorgesproken. Dit jaar waren onder andere aan de orde de opvang van statushouders in de diverse parochies, de nieuwe armoede en de resultaten van het tevredenheidsonderzoek.

Het bestuur van de DKCI bezocht Groenlo. Het bestuur is begonnen met het afleggen van werkbezoeken, opdat het bestuur van dichtbij de praktijk van caritas en diaconie leert kennen. Deze keer bezocht het bestuur de kringloopwinkel van de Vincentiusvereniging, die ondersteund wordt door de PCI. Ook werd het bestuur geïnformeerd over de werkzaamheden van een project van schuldhulpmaatje: SchuldhulpOpMaat.

In april 2017 namen we afscheid van mevrouw drs. H.J.M. (Ina) van de Bunt-Koster, diaconaal werker bij de DKCI en missiesecretaris van het aartsbisdom. Zij gaat van haar welverdiende pensioen genieten. Binnen de DKCI was zij de laatste jaren vooral verantwoordelijk voor het werkveld communicatie.

Hoogland, mei 2018

Namens het bestuur,

J.G. Verheij
voorzitter

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2017</u>		<u>31 december 2016</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	<u>5.183</u>	5.183	<u>-</u>	-
<i>Financiële vaste activa</i>				
Deelneming VPC/Effecten	<u>230.511</u>	230.511	<u>228.915</u>	228.915
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Debiteuren	200		16.801	
Overige vorderingen	<u>49.935</u>	50.135	<u>77.119</u>	93.920
<i>Liquide middelen</i>		621.828		592.299
Totaal activazijde		<u><u>907.657</u></u>		<u><u>915.134</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	<u>31 december 2017</u>		<u>31 december 2016</u>	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Algemene reserve	369.440		371.434	
Bestemmingsreserves	<u>480.511</u>		<u>450.000</u>	
		849.951		821.434
Kortlopende schulden				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8.061		13.523	
Overige schulden	<u>49.645</u>		<u>80.177</u>	
		57.706		93.700
Totaal passivazijde		<u><u>907.657</u></u>		<u><u>915.134</u></u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2017

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Bijdragen PCI-en	443.304	442.000	432.758
Ontvangen subsidies	12.600	13.500	36.000
Ontvangen bijdragen cursussen	-	-	1.500
Baten	455.904	455.500	470.258
Bruto exploitatieresultaat	455.904	455.500	470.258
Personeelskosten	365.481	366.800	398.276
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.592	-	-
Huisvestingskosten	10.350	11.000	10.147
Overige kosten	-	2.500	-
Kantoorkosten	7.025	15.300	12.818
Kosten dienstverleners en adviseurs	27.470	27.500	26.201
Verzekeringskosten	15.405	19.500	19.364
Bestuurskosten	1.200	1.500	1.572
Diaconale kosten	2.767	15.000	2.160
Verstrekke bijdragen diaconie	2.500	3.500	3.203
Totale lasten	434.790	462.600	473.741
Exploitatieresultaat	21.114	-7.100	-3.483
Opbrengsten beleggingen en rentebaten	7.592	9.000	11.984
Rentelasten en soortgelijke kosten	-189	-200	-189
Som der financiële baten en lasten	7.403	8.800	11.795
Resultaat	28.517	1.700	8.312
Resultaat	28.517	1.700	8.312
Bestemming resultaat:			
Algemene reserve	-1.994	-	8.312
Bestemmingsreserve ongerealiseerde koersresultaten	30.511	-	-
	28.517	-	8.312

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

Hiervoor verwijzen wij naar hoofdstuk 1.1 Algemeen.

Activiteiten

Hiervoor verwijzen wij naar hoofdstuk 1.1 Verslag activiteiten 2017

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de instelling 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.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2017

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2017 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

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.

Financiële vaste activa

Overige effecten

De onder deze rubriek opgenomen deelneming in VPC wordt gewaardeerd tegen actuele waarde. Waarde vermeerderingen of waardeverminderingen worden als ongerealiseerde koersresultaten opgenomen in de staat van baten en lasten.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

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. Door het bestuur 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 het bestuur zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kan beschikken voor het doel waarvoor de instelling is opgericht.

Vastgelegd vermogen

Het vastgelegd vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de instelling zou zijn toegestaan. Als deze beperking door derden is aangebracht, wordt dit deel van het vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het jaar. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde en onder de financiële vaste activa opgenomen deelneming in VPC.

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.

Subsidies worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies worden ontvangen en is voldaan aan de condities van de verstrekte subsidie en voor zover de daarmee bestedingen zijn verricht.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenlasten

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

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.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende opbrengsten van de deelneming in VPC alsmede renteopbrengsten en bankkosten.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	Inventaris
	€
Boekwaarde 1 januari	-
Investerings	7.775
Afschrijvingen	-2.592
Boekwaarde 31 december	<u>5.183</u>
Afschrijvingspercentages:	
Inventaris	33 %

Financiële vaste activa

Deelneming VPC/Effecten

Stand per 1 januari	228.915	224.992
Mutatie	1.596	3.923
Stand per 31 december	<u>230.511</u>	<u>228.915</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Debiteuren

Debiteuren	<u>200</u>	<u>16.801</u>
------------	------------	---------------

Debiteuren betreffen PCI's

Overige vorderingen

Div.vorderingen/vooruitbet kosten (FMV-bijdragen)	48.600	73.982
Te vorderen rente en uitkeringen VPC	1.335	3.137
	<u>49.935</u>	<u>77.119</u>

De diverse vorderingen ad € 48.600 betreffen te vorden FMV-bijdrage 2016 ad € 36.000 en FMV-bijdrage 2017 ad € 12.600.

Liquide middelen

ABNAMRO 894825674	15.473	6.838
ABNAMRO 830585710	606.355	210.821
RABO Beleggingsrek 115254145	-	374.640
	<u>621.828</u>	<u>592.299</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

Algemene reserve

Stand per 1 januari	371.434	363.122
Bestemming resultaat boekjaar	-1.994	8.312
Stand per 31 december	<u>369.440</u>	<u>371.434</u>

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve loonkosten	450.000	450.000
Bestemmingsreserve ongerealiseerde koersresultaten	30.511	-
	<u>480.511</u>	<u>450.000</u>

Bestemmingsreserve loonkosten

Stand per 31 december	<u>450.000</u>	<u>450.000</u>
-----------------------	----------------	----------------

In 2008 is een bestemmingsreserve gevormd ter hoogte van de jaarlijkse loonkosten van diaconale dienstverleners. Vanaf 2008 zijn deze dienstverleners in dienst gekomen van de instelling. De reserve is gevormd omdat de ontvangen bijdragen in enig jaar bestemd zijn voor de kosten van de dienstverleners in het daaropvolgende jaar.

Bestemmingsreserve ongerealiseerde koersresultaten

Stand per 1 januari	-	-
Bestemming resultaat boekjaar	30.511	-
Stand per 31 december	<u>30.511</u>	<u>-</u>

In 2017 is een bestemmingsreserve gevormd ter hoogte van het meerdere bedrag boven de inleg van € 200.000 bij het VAU oftewel het gecumuleerde ongerealiseerde koersresultaat.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Af te dragen loonheffingen en sociale lasten	<u>8.061</u>	<u>13.523</u>
--	--------------	---------------

Overige schulden

Reservering vakantiegeld	9.426	11.416
Nog te betalen verlof	908	162
Nog te betalen Ariënsprijs	2.500	789
Overige nog te betalen bedragen	36.811	67.810
	<u>49.645</u>	<u>80.177</u>

De overig nog te betalen bedragen betreffen Administratiekosten Aartsbisdom (€ 21.118), Accountantskosten (€ 4.840) en kosten IPAL (€ 10.853)

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Ontvangen bijdragen PCI-en en Overige bijdragen			
Bijdrage PCI-en	443.304	442.000	429.075
Overige bijdragen	-	-	3.683
	<u>443.304</u>	<u>442.000</u>	<u>432.758</u>

De grondslag voor de berekening van de bijdrage PCI-en is het vermogen van de PCI ultimo 2014. Het percentage van de grondslag op basis van het resultaat 2017 is vastgesteld op 0,56%.

Ontvangen subsidies

Bijdrage FMV	<u>12.600</u>	<u>13.500</u>	<u>36.000</u>
--------------	---------------	---------------	---------------

Uit het Fonds Mondiale Vorming (FMV) wordt jaarlijks een subsidie verstrekt ten behoeve van het missiesecretariaat dat ondergebracht is bij het DKCI.

Ontvangen bijdragen cursussen

Bijdragen cursussen, opleiding, studiedagen en vorming	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.500</u>
--	----------	----------	--------------

Personeelskosten

Personeelskosten worden hieronder uitgesplitst in Lonen en salarissen, Sociale lasten en Pensioenlasten.

Lonen en salarissen

Honoraria diaconale werkers	239.454	237.500	262.839
Salarissen kantoorpersoneel	21.223	20.000	20.568
Reis- en verblijfkosten	24.444	26.500	27.717
Vergoeding werkruimte	7.453	-	8.468
Overige personeelskosten	3.310	12.300	4.747
	<u>295.884</u>	<u>296.300</u>	<u>324.339</u>
Ontvangen uitkering ziekengeld	-	-	-1.782
	<u>295.884</u>	<u>296.300</u>	<u>322.557</u>

In 2017 had de instelling gemiddeld 5 (2016: 6) werknemers in dienst van in totaal 4,71 fte (2016: 5,17 fte).

Sociale lasten

Sociale lasten	<u>44.879</u>	<u>45.800</u>	<u>50.631</u>
----------------	---------------	---------------	---------------

Pensioenlasten

Pensioenpremie personeel	<u>24.718</u>	<u>24.700</u>	<u>25.088</u>
--------------------------	---------------	---------------	---------------

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Afschrijvingskosten inventaris en computers	2.592	-	-
Huisvestingskosten			
Betaalde huur kantoorruimte	10.350	11.000	10.147
Er is een huurcontract met de parochie O.L.Vrouw te Amersfoort voor de huur van de pastorie van locatie H.Martinus in Hoogland voor 2017 ad € 10.350. De huurovereenkomst wordt jaarlijks per 1 januari stilzwijgend verlengd met telkens een jaar.			
Overige kosten			
Overige kosten	-	2.500	-
	-	2.500	-
Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	1.736	10.000	1.781
Telefoonkosten	3.925	-	5.315
Porto- en verzendkosten	600	-	150
Automatiseringskosten	764	5.300	5.572
	7.025	15.300	12.818
Kosten dienstverleners en adviseurs			
Administratieve diensten	22.630	23.000	21.966
Accountantskosten	4.840	4.500	4.235
	27.470	27.500	26.201
Verzekeringskosten			
Verzekeringskosten	15.405	19.500	19.364
Bestuurskosten			
Representatiekosten	227	-	-
Bestuurs (reis-) kosten	657	1.500	1.042
Boeken, abonnementen, lidmaatschappen	316	-	530
	1.200	1.500	1.572
Diaconale kosten			
Kosten cursussen, opleidingen, studiedagen en vorming	2.767	15.000	2.160
Verstreckte bijdragen diaconie			
Financiële bijdragen projecten (Ariënsprijs)	2.500	2.500	2.703

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Financiële bijdragen derden-organisaties	-	1.000	500
	<u>2.500</u>	<u>3.500</u>	<u>3.203</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Financiële baten en lasten			
Opbrengsten beleggingen en rentebaten			
Ongerealiseerde koersresultaten VPC	1.597	3.000	3.923
Gerealiseerde koersresultaten VPC	5.047	4.000	4.957
Rente spaartegoeden	948	2.000	3.104
	<u>7.592</u>	<u>9.000</u>	<u>11.984</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Bankkosten	<u>189</u>	<u>200</u>	<u>189</u>

3. ONDERTEKENING

**3. Ondertekening
d.d.**

**Drs J.G. Verheij,
voorzitter**

**Ir M.C.M. Van de Maegdenbergh,
penningmeester**

4. Overige gegevens

Verklaring

Hiervoor wordt verwezen naar de onder 3.2 opgenomen beoordelingsopdracht

Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2017

De jaarrekening 2017 is vastgesteld in de bestuursvergadering gehouden op..... Het bestuur heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel welke reeds in de jaarrekening is verwerkt.

5. Beoordeling van de jaarrekening

Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant

DKCI

Postbus 14019
3508 SB Utrecht



Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur van de Diocesane Kerkelijke Caritas Instelling

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2017 van Diocesane Kerkelijke Caritas Instelling te Utrecht beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de Diocesane Kerkelijke Caritas Instelling is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met Richtlijn 640 'Organisaties zonder winststreven' van de Nederlandse Raad voor de Jaarverslaggeving. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400, 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het bestuur en overige functionarissen van de Diocesane Kerkelijke Caritas Instelling, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens, alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

4YFA2XTTVNHK-1471848059-36

*PricewaterhouseCoopers Accountants N.V., Newtonlaan 205, 3584 BH Utrecht, Postbus 85096,
3508 AB Utrecht
T: 088 792 00 30, F: 088 792 95 08, www.pwc.nl*

'PwC' is het merk waaronder PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. (KvK 34180285), PricewaterhouseCoopers Belastingadviseurs N.V. (KvK 34180284), PricewaterhouseCoopers Advisory N.V. (KvK 34180287), PricewaterhouseCoopers Compliance Services B.V. (KvK 51414406), PricewaterhouseCoopers Pensions, Actuarial & Insurance Services B.V. (KvK 54226368), PricewaterhouseCoopers B.V. (KvK 34180289) en andere vennootschappen handelen en diensten verlenen. Op deze diensten zijn algemene voorwaarden van toepassing waarin onder meer aansprakelijkheidsvoorwaarden zijn opgenomen. Op leveringen aan deze vennootschappen zijn algemene inkoopvoorwaarden van toepassing. Op www.pwc.nl treft u meer informatie over deze vennootschappen, waaronder deze algemene (inkoop)voorwaarden die ook zijn gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam.



Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Diocesane Kerkelijke Caritas Instelling per 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met Richtlijn 640 'Organisaties zonder winststreven' van de Nederlandse Raad voor de Jaarverslaggeving.

Utrecht, 15 juni 2018
PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.



drs. C.J.A.M. Romme RA