

# Stichting "Bonisa" Zending te Lisse

## FINANCIËLE VERANTWOORDING

### Balans per 31 december 2017

<b>ACTIVA</b>	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
Materiele vaste activa		95.664		96.308
Financiële vaste activa		1.236.920		1.306.157
<b>Vlottende activa</b>				
Vorraden	3.000		3.000	
Vorderingen en overlopende activa	37.432		73.326	
Liquide middelen	<u>350.139</u>		<u>247.041</u>	
		390.571		323.367
		<u>1.723.155</u>		<u>1.725.832</u>
<b>PASSIVA</b>				
<b>Reserves en fondsen</b>				
Reserves ten behoeve van projecten	1.065.000		1.065.000	
Overige reserves	<u>605.175</u>		<u>603.027</u>	
		1.670.175		1.668.027
<b>Langlopende schulden</b>		104		14.566
<b>Kortlopende schulden</b>		<u>52.876</u>		<u>43.239</u>
		<u>1.723.155</u>		<u>1.725.832</u>

# Stichting "Bonisa" Zending te Lisse

## FINANCIËLE VERANTWOORDING

### Staat van baten en lasten over 2017

	Werkelijk 2017 €	Begroot 2017 €	Werkelijk 2016
<b>BATEN</b>			
Baten uit eigen fondsenwerving	700.615	1.028.000	847.635
Overige baten	18.727		18.499
<i>Totaal baten</i>	<u>719.342</u>	<u>1.028.000</u>	<u>866.134</u>
<b>LASTEN</b>			
<b>Besteed aan doelstellingen</b>			
Projecten	450.207	620.940	624.406
Ondersteuning	157.829	177.800	144.779
Uitvoeringskosten	62.491	50.000	53.382
	<u>670.527</u>	<u>848.740</u>	<u>822.567</u>
<b>Directe kosten werving baten</b>			
Directe wervingskosten	-	30.000	7.483
Uitvoeringskosten	43.513	35.000	39.309
	<u>43.513</u>	<u>65.000</u>	<u>46.792</u>
<b>Beheer en administratie</b>			
Beheer en administratie	54.968	60.000	51.804
	<u>54.968</u>	<u>60.000</u>	<u>51.804</u>
<i>Totaal lasten</i>	<u>769.008</u>	<u>973.740</u>	<u>921.163</u>
<b>SALDO BATEN MINUS LASTEN</b>	-49.666	54.260	-55.029
Rentebaten en lasten	51.814	35.000	82.346
	<u>51.814</u>	<u>35.000</u>	<u>82.346</u>
<b>RESULTAAT</b>	<u>2.148</u>	<u>89.260</u>	<u>27.317</u>
<b>RESULTAATSBESTEMMING</b>			
Toevoeging/onttrekking aan	-	-	-
Overige reserves	2.148	89.260	27.213
Totaal	<u>2.148</u>	<u>89.260</u>	<u>27.213</u>

# Stichting “Bonisa” Zending te Lisse

## Financiële verantwoording

### Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

#### Algemeen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden 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.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### 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 residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Onder deze post is met name het pand aan de Grachtweg 20 te Lisse begrepen.

#### Financiële vaste activa

##### *Overige effecten*

De onder de financiële vaste activa opgenomen effecten ( aandelen en obligaties) worden gewaardeerd op de actuele waarde.

##### *Vorderingen*

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

#### Voorraden

##### *Handelsgoederen*

De voorraden zijn gewaardeerd tegen de getaxeerde waarde opgegeven door de directie. Er heeft geen inventarisatie plaatsgevonden.

##### **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. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

## Stichting “Bonisa” Zending te Lisse

### OVERIGE RESERVES

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Stand 1 januari	603.027	575.710
Resultaatverdeling	<u>2.148</u>	<u>27.317</u>
Stand 31 december	<u><u>605.175</u></u>	<u><u>603.027</u></u>

Deze reserve is gevormd ten behoeve van de algemene doelstelling van de stichting waarbij rekening is gehouden met de continuïteit van de projecten.

### LANGLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>Langlopende lening o/g</b>	<u><u>104</u></u>	<u><u>14.566</u></u>

Deze lening is verstrekt ter financiering van het pand Grachtweg 20 te Lisse. Er is geen rente verschuldigd. De aflossing bedraagt € 14.462 per jaar, voor het laatst in 2018. Het pand is door middel van een onderhandse akte als zekerheid gesteld.

### Personeelsbeloningen

Als richtlijn voor de beloning van personeel worden de arbeidsvoorwaarden van de Protestantse Kerk in Nederland gehanteerd.