

Stichting "Bonisa" Zending te Lisse

FINANCIELE VERANTWOORDING

Balans per 31 december 2018

ACTIVA	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa		95.020		95.664
Financiële vaste activa		1.152.200		1.236.920
Vlottende activa				
Voorraden	3.000		3.000	
Vorderingen	35.086		37.432	
Liquide middelen	<u>395.490</u>		<u>350.139</u>	
		433.576		390.571
		<u>1.680.796</u>		<u>1.723.155</u>
PASSIVA				
Reserves en fondsen				
Reserves ten behoeve van projecten	1.065.000		1.065.000	
Overige reserves	<u>582.326</u>		<u>605.175</u>	
		1.647.326		1.670.175
Langlopende schulden		-		104
Kortlopende schulden		<u>33.470</u>		<u>52.876</u>
		<u>1.680.796</u>		<u>1.723.155</u>

Stichting "Bonisa" Zending te Lisse

Staat van baten en lasten over 2018

	Werkelijk 2018	Begroot 2018	Werkelijk 2017
	€	€	
BATEN			
Baten uit eigen fondsenwerving	798.430	900.000	700.615
Overige baten	20.694		18.727
<i>Totaal baten</i>	<u>819.124</u>	<u>900.000</u>	<u>719.342</u>
LASTEN			
Besteed aan doelstellingen			
Projecten	449.310	563.950	450.207
Ondersteuning	160.359	176.800	157.829
Uitvoeringskosten	62.986	50.000	62.491
	<u>672.655</u>	<u>790.750</u>	<u>670.527</u>
Directe kosten werving baten			
Directe wervingskosten	18	20.000	-
Uitvoeringskosten	44.693	40.000	43.513
	<u>44.711</u>	<u>60.000</u>	<u>43.513</u>
Beheer en administratie			
Beheer en administratie	56.669	60.000	54.968
<i>Totaal lasten</i>	<u>774.035</u>	<u>910.750</u>	<u>769.008</u>
SALDO BATEN MINUS LASTEN	45.089	-10.750	-49.666
Rentebaten en lasten	-67.939	30.000	51.814
RESULTAAT	<u>-22.850</u>	<u>19.250</u>	<u>2.148</u>
RESULTAATSBESTEMMING			
Toevoeging/onttrekking aan			
Overige reserves	-22.850	19.250	2.148
Totaal	<u>-22.850</u>	<u>19.250</u>	<u>2.148</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>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Stand 1 januari	605.175	603.027
Resultaatverdeling	<u>-22.850</u>	<u>2.148</u>
Stand 31 december	<u><u>582.326</u></u>	<u><u>605.175</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.

Personeelsbeloningen

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

Bestuursvergoedingen

De vijf leden van het dagelijks bestuur kunnen gebruik maken van vergoedingen(vacatiegelden) overeenkomstig de eisen van ANBI.