

Stichting "Bonisa" Zending te Lisse

FINANCIELE VERANTWOORDING

Balans per 31 december 2019

| ACTIVA | <u>31 december 2019</u> | | <u>31 december 2018</u> | |
|------------------------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------|
| | € | € | € | € |
| Vaste activa | | | | |
| Materiële vaste activa | | 94.376 | | 95.020 |
| Financiële vaste activa | | 1.232.289 | | 1.152.200 |
| Vlottende activa | | | | |
| Vorraden | 3.000 | | 3.000 | |
| Vorderingen | 39.643 | | 35.086 | |
| Liquide middelen | <u>594.092</u> | | <u>395.490</u> | |
| | | <u>636.735</u> | | <u>433.576</u> |
| | | <u>1.963.400</u> | | <u>1.680.796</u> |
| PASSIVA | | | | |
| Reserves en fondsen | | | | |
| Reserves ten behoeve van projecten | 1.065.000 | | 1.065.000 | |
| Overige reserves | <u>851.860</u> | | <u>582.326</u> | |
| | | 1.916.860 | | 1.647.326 |
| Kortlopende schulden | | <u>46.540</u> | | <u>33.470</u> |
| | | <u>1.963.400</u> | | <u>1.680.796</u> |

Stichting "Bonisa" Zending te Lisse

Staat van baten en lasten over 2019

| | Werkelijk 2019 € | Begroot 2019 € | Werkelijk 2018 |
|-------------------------------------|------------------------|----------------------|-------------------|
| BATEN | | | |
| Baten uit eigen fondsenwerving | 1.100.913 | 900.000 | 798.430 |
| Overige baten | 16.713 | | 20.694 |
| <i>Totaal baten</i> | <u>1.117.626</u> | <u>900.000</u> | <u>819.124</u> |
| LASTEN | | | |
| Besteed aan doelstellingen | | | |
| Projecten | 590.823 | 580.800 | 449.310 |
| Ondersteuning | 184.870 | 181.800 | 160.359 |
| Uitvoeringskosten | 68.198 | 50.000 | 62.972 |
| | <u>843.891</u> | <u>812.600</u> | <u>672.641</u> |
| Directe kosten werving baten | | | |
| Uitvoeringskosten | 41.905 | 50.000 | 44.725 |
| | <u>41.905</u> | <u>50.000</u> | <u>44.725</u> |
| Beheer en administratie | | | |
| Beheer en administratie | 59.107 | 60.000 | 56.669 |
| | <u>59.107</u> | <u>60.000</u> | <u>56.669</u> |
| <i>Totaal lasten</i> | <u>944.903</u> | <u>922.600</u> | <u>774.035</u> |
| SALDO BATEN MINUS LASTEN | 172.723 | -22.600 | 45.089 |
| Financiële baten en lasten | 96.811 | 25.000 | -67.939 |
| | <u>96.811</u> | <u>25.000</u> | <u>-67.939</u> |
| RESULTAAT | <u>269.534</u> | <u>2.400</u> | <u>-22.850</u> |
| RESULTAATSBESTEMMING | | | |
| Toevoeging/onttrekking aan | | | |
| Overige reserves | 269.534 | 2.400 | -22.850 |
| Totaal | <u>269.534</u> | <u>2.400</u> | <u>-22.850</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 eventuele 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>2019</u> | <u>2018</u> |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| | € | € |
| Stand 1 januari | 582.326 | 605.175 |
| Resultaatverdeling | <u>269.534</u> | <u>-22.850</u> |
| Stand 31 december | <u><u>851.860</u></u> | <u><u>582.326</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.