

**STICHTING HOOP VOOR STRAAT-EN ZWERFKINDEREN  
JUONI**

Concept rapport inzake jaarstukken 2018

Concept

## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **ACCOUNTANTSRAPPORT**

1	Ontbreken van de verklaring	3
---	-----------------------------	---

### **BESTUURSVERSLAG**

1	Bestuursverslag over 2018	4
---	---------------------------	---

### **JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2018	10
2	Staat van baten en lasten over 2018	11
3	Toelichting op de uitvoeringskosten	12
4	Kasstroomoverzicht 2018	13
5	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	14
6	Toelichting op de balans per 31 december 2018	19
7	Toelichting op de staat van baten en lasten	25

### **OVERIGE GEGEVENS**

1	Ontbreken van de verklaring	30
---	-----------------------------	----

Aan de aandeelhouders en bestuur van  
Stichting Hoop voor Straat- en Zwerfkinderen Juconi  
President Kennedylaan 19  
2517 JK 's Gravenhage

Bodegraven, 26 juni 2019

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij in pré-concept verslag uit inzake de jaarrekening van uw stichting over het boekjaar 2018.

## **1 ONTBREKEN VAN DE VERKLARING**

Aangezien de werkzaamheden in het kader van de door u verstrekte opdracht nog niet zijn afgerond mogen wij nog geen verklaring verstrekken.

## **ACCOUNTANTSVERSLAG**

**BESTUURSVERSLAG OVER 2018**

Concept

Concept

Concept

Concept

*Begroting 2019*

*STAAT VAN BATEN EN LASTEN*

*Verantwoordingsverklaring bestuur*

In het bestuur is een zekere taakverdeling vastgesteld op hoofdactiviteiten.

- a) Voor de bestedingen is een bestedingscommissie verantwoordelijk, voor de kleinere aanvragen waarin steeds één of twee bestuursleden en een kantoormedewerkster deelnemen. Alle bestedingen worden aan het bestuur voorgelegd ter fiatting.
- b) Voor de werving is steeds een bestuurslid en de kantoormedewerkster verantwoordelijk.
- c) Voor het beheer zijn de voorzitter en penningmeester samen verantwoordelijk.



## **JAARREKENING**

**Balans per 31 december 2018**

**Staat van baten en lasten over 2018**

**Toelichting op de balans per 31 december 2018**

**Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018**

## 1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018

		31 december 2018	31 december 2017
		€	€
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Immateriële vaste activa	(1)	771	8.143
Materiële vaste activa	(2)	2.311	2.793
		<u>3.082</u>	<u>10.936</u>
<b>Vlottende activa</b>			
Vorderingen		6.076	19.016
Liquide middelen	(3)	818.951	912.634
		<u>825.027</u>	<u>931.650</u>
		<u><u>828.109</u></u>	<u><u>942.586</u></u>

	31 december 2018	31 december 2017
	€	€
<b>PASSIVA</b>		
<b>Reserves en fondsen</b>		
Continuïteitsreserve	166.499	305.565
Fondsen	600.000	600.000
	<u>766.499</u>	<u>905.565</u>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	15.467	18.723
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5.199	2.013
Overlopende passiva	40.944	16.285
	<u>61.610</u>	<u>37.021</u>
	<u><u>828.109</u></u>	<u><u>942.586</u></u>

## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

		Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
		€	€	€
<b>Baten</b>				
Baten uit eigen fondsenwerving	(6)	334.275	424.000	450.997
Plan Padrino, eigen fondsenwerving	(7)	18.360	19.000	18.360
Baten van loterijorganisaties	(8)	6.575	-	9.949
Som van de geworven baten		359.210	443.000	479.306
Financiële baten	(9)	342	-	748
<b>Som der baten</b>		359.552	443.000	480.054
<b>Lasten</b>				
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>				
Activiteiten Juçoni	(10)	223.697	217.000	184.693
Activiteiten Plan Padrino	(11)	39.628	33.000	33.305
Voorlichting, bewustmaking en pleitbezorging	(12)	105.769	68.500	86.021
		369.094	318.500	304.019
<b>Lasten uit eigen fondsenwerving</b>	(13)	126.526	113.500	141.770
<b>Saldo voor financiële baten en lasten</b>		-136.068	11.000	34.265
Rentelasten en soortgelijke lasten	(17)	-3.000	-3.000	-3.000
<b>Overschot/tekort</b>		-139.068	8.000	31.265
<b>Resultaatbestemming</b>				
Continuïteitsreserve		-139.068	-	31.265
		-139.068	-	31.265

### 3 TOELICHTING OP DE UITVOERINGSKOSTEN

Lasten

---

concept

#### 4 KASSTROOMOVERZICHT 2018

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2018	
	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Resultaat	-136.068	
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	1.137	
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	12.940	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	24.589	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-97.402
Betaalde interest		-3.000
Kasstroom uit operationele activiteiten		-100.402
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Afschrijvingen immateriële vaste activa	7.372	
Investerings in materiële vaste activa	-655	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		6.717
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Mutatie continuïteitsreserve		2
		-93.683

## **5 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **ALGEMEEN**

#### **Activiteiten**

De Stichting Hoop voor Straat- en Zwerfkinderen Juconi, statutair gevestigd te 's-Gravenhage, heeft ten doel kinderen die op en van de straat leven te bevrijden uit hun uitzichtloze situatie, hen weer zelfrespect te doen verkrijgen, te brengen tot een geregeld normaal leven en op te voeden tot volwaardige medeburgers, het bevorderen van begrip voor en kennis van de leefomstandigheden van straat- en zwerfkinderen in Latijns-Amerika in de Nederlandse samenleving, met als oogmerk het bewerkstelligen van een attitudeverandering ten positieve ten aanzien van deze kinderen en hun problemen. De stichting is werkzaam in die landen in Zuid- en Midden-Amerika waar de nood het hoogst is.

#### **Vestigingsadres**

Stichting Hoop voor Straat- en Zwerfkinderen Juconi (geregistreerd onder KvK-nummer 41147085) is feitelijk gevestigd op President Kennedylaan 19 te 's-Gravenhage.

### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving Fondsenwervende Instellingen (RJ 650).

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

#### **Bijzondere posten**

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

### **Immateriële vaste activa**

De kosten en baten van de Direct Dialogue campagne hangen samen met het bewustmaken van het publiek en het werven van langlopende machtigingen onder donateurs. De opbrengsten uit deze machtigingen zullen (o.b.v. ervaringen met een eerdere soortgelijke actie) lopen over meerdere jaren en zullen in de eerste jaren hoger zijn dan in de latere jaren. De geactiveerde kosten worden middels afschrijving verdeeld over de toekomstige jaren (de inschrijvingsperiode is 5 jaar). De afschrijving is degressief. Hierdoor zullen de afschrijvingskosten in de eerste jaren hoger zijn dan in latere jaren.

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten, zoals nader in de toelichting op de balans is gespecificeerd. De economische levensduur en de afschrijvingsmethode worden aan het einde van elk boekjaar opnieuw beoordeeld.

De afschrijvingen van de immateriële vaste activa gebeurt naar rato conform het volgende schema:

40% eerste jaar

30% tweede jaar

15% derde jaar

10% vierde jaar

5% vijfde jaar

De afschrijvingen zijn voor 50% verantwoord als lasten uit eigen fondsenwerving en voor 50% als kosten met betrekking tot bewustmaking en voorlichting.

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, 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, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

### **Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva**

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde; waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.



## **Reserves en Fondsen**

Onder de reserves kunnen worden opgenomen:

- Een continuïteitsreserve;
- Fondsen

In 2008 is een legaat ontvangen van mevrouw J.M.T. Berends, waaraan het dringende verzoek verbonden was, dit als het ware als een fonds op haar naam te beheren en verantwoorden. Het bestuur heeft hieraan gevolg gegeven door het vormen van een bestemmingsreserve gevormd met als naam: J.M.T. Berends fonds waarvan de vruchten ten goede komen aan het Corjuconi-tehuis in Palmira Valle in Colombia.

Het bestuur van Juconi heeft in 2012 besloten een meerjarige toezegging te doen aan het Corjuconi huis in Palmira, Colombia. Deze toezegging houdt in dat de stichting minimaal drie jaar de exploitatie van het Corjuconi Huis garandeert. De voorziening is per 1 januari 2011 gevormd ten laste van de continuïteitsreserve. De gemiddelde jaarlasten van het tehuis worden geraamd op €150.000 - €175.000. Derhalve is een fonds gevormd van €500.000.

De jaarlijkse exploitatiekosten worden ten laste gebracht van de staat van baten en lasten. Zolang de toezegging gehandhaafd blijft, zal het fonds jaarlijks, ten laste van de staat van baten en lasten, worden aangevuld tot het benodigde niveau. Jaarlijks wordt bezien in hoeverre de verwachte jaarlasten moeten worden aangepast, bijvoorbeeld ten gevolge van inflatie.

## **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

## **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

### **Baten uit eigen fondsenwerving**

De baten uit eigen fondsenwerving worden verantwoord in de staat van baten en lasten van het jaar waarin de baten daadwerkelijk door de stichting worden ontvangen (kasstelsel), zonder dat de door de eigen organisatie gemaakte kosten in mindering zijn gebracht

## **Baten uit nalatenschappen**

De baten uit nalatenschappen worden opgenomen in het boekjaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Verkrijgingen belast met vruchtgebruik worden alleen in de toelichting vermeld. Zij worden pas in de staat van baten en lasten verantwoord bij het einde van het vruchtgebruik of bij eerdere verkoop van de blote eigendom.

## **Plan Padrino**

De inkomsten welke de stichting rechtstreeks ten behoeve van een kind ontvangt worden hieronder verantwoord. De inkomsten van zogenaamde 'steuners' in het kader van het Plan Padrino worden verantwoord onder 'baten uit mailingacties'. Voor de toerekening van de kosten voor fondsenwerving en voorlichting/bewustmaking wordt voor beide 10% van de totale inkomsten uit het Plan Padrino toegerekend aan het adoptieplan.

## **Mailingkosten**

De kosten fondsenwerving en pleitbezorging worden middels de verdeelsleutel 25% aan de doelstelling en 75% aan fondsenwerving toegerekend. Bij het bepalen van deze verdeelsleutel voor de samengevoegde stukken zijn in de afweging meegenomen het gewicht, de verzendkosten, de kostprijs en het communicatieve doel ervan. Door het samenvoegen van de stukken tot één geheel kon een aanzienlijke besparing worden bereikt. Een mailing omvat veelal een brief, de oja/het responsformulier, folder of bijlage, de envelop, het adresseren, couverteren en verspreiden. Uit onderzoek is gebleken dat de kosten puur fondsenwerving en puur pleitbezorging grosso modo op 75/25 uitkomen.

## **Uitvoeringskosten**

Voor de toerekening van de uitvoeringskosten wordt de verdeelsleutel 70% voor de doelstelling en 30% voor de fondsenwerving gehanteerd. Deze verdeelsleutel is gebaseerd op de tijdsbesteding van de medewerkers welke in direct verband staan met de doelstelling. De 70% voor de doelstelling wordt vervolgens aan de verschillende doelstellingen toegerekend op basis van de werkelijke bestedingen over het boekjaar.

## **Financiële baten en lasten**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en de kortlopende schulden aan kredietinstellingen.

Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een dagkoers.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

De afschrijvingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten i.p.v. de kasstroom uit operationele activiteiten.

Concept

## 6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### 1. Immateriële vaste activa

Kosten Direct Dialogue Campagne

31-12-2018	31-12-2017
€	€
771	8.143
	Kosten Direct Dialogue Campagne
	€
	8.143
	-7.372
	771
	225.314
	-224.543
	771

Boekwaarde per 1 januari 2018

Afschrijvingen

Boekwaarde per 31 december 2018

Verkrijgingsprijs

Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen

Boekwaarde per 31 december 2018

*Afschrijvingspercentages*

Kosten Direct Dialogue Campagne

%

40 - 5

De kosten en baten van de MIEC campagne hangen samen met het bewustmaken van het publiek en het werven van langlopende machtigingen onder donateurs. De opbrengsten uit deze machtigingen zullen (o.b.v. ervaringen met een eerdere soortgelijke actie) lopen over meerdere jaren en zullen in de eerste jaren hoger zijn dan in de latere jaren. De geactiveerde kosten worden middels afschrijving verdeeld over de toekomstige jaren (de inschrijvingsperiode is 5 jaar). De afschrijving is degressief. Hierdoor zullen de afschrijvingskosten in de eerste jaren hoger zijn dan in latere jaren.

## 2. Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>
	€
Boekwaarde per 1 januari 2018	2.793
Investerings	655
Afschrijvingen	-1.137
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>2.311</u>
Aanschaffingswaarde	21.513
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-19.202
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>2.311</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	%
Inventaris	20

## VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Te ontvangen baten	1.688	17.454
Huur	831	814
Rente	327	748
Diversen	3.230	-
	<u>6.076</u>	<u>19.016</u>
<b>3. Liquide middelen</b>		
ING Bank	<u>818.951</u>	<u>912.634</u>
De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.		

## PASSIVA

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>4. Reserves en Fondsen</b>		
Continuïteitsreserve	166.499	305.565
Fondsen	600.000	600.000
	<u>766.499</u>	<u>905.565</u>

Het bestuur van Juconi heeft in 2012 besloten een meerjarige toezegging te doen aan het Corjuconi huis in Palmira, Colombia. Deze toezegging houdt in dat de stichting minimaal drie jaar de exploitatie van het Corjuconi Huis garandeert. De voorziening is per 1 januari 2011 gevormd ten laste van de continuïteitsreserve. In 2013 is besloten om deze voorziening per 31 december 2012 met €50.000 te verhogen met de jaarlijkse kosten voor de vertegenwoordigster van Juconi in Colombia.

De gemiddelde jaarlasten van het tehuis worden geraamd op €150.000, de kosten voor de vertegenwoordigster in Colombia bedragen €16.000 per jaar.

De hoogte van het fonds bedraagt €500.000.

	2018	2017
	€	€
<b>Continuïteitsreserve</b>		
Stand per 1 januari	305.567	274.300
Resultaatbestemming	-139.068	31.265
Stand per 31 december	<u>166.499</u>	<u>305.565</u>

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Fondsen</b>		
Fonds Corjuconi huis, Colombia	500.000	500.000
J.M.T. Berends Fonds	100.000	100.000
	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Fonds Corjuconi huis, Colombia</i>		
Stand per 1 januari	500.000	500.000
Stand per 31 december	500.000	500.000

Zolang de toezegging gehandhaafd blijft, zal het fonds jaarlijks, ten laste van de staat van baten en lasten, worden aangevuld tot het benodigde niveau. Jaarlijks wordt bezien in hoeverre de verwachte jaarlasten moeten worden aangepast, bijvoorbeeld ten gevolge van inflatie.

*J.M.T. Berends Fonds*

Stand per 1 januari	100.000	100.000
Rentebijdraving	3.000	3.000
Onttrekking t.b.v. exploitatie	-3.000	-3.000
Stand per 31 december	100.000	100.000

In 2008 is een legaat ontvangen van mevrouw J.M.T. Berends, waaraan het dringende verzoek verbonden was, dit als het ware als een fonds op haar naam te beheren en verantwoorden. Het bestuur heeft hieraan gevolg gegeven door het vormen van een bestemmingsreserve gevormd met als naam: J.M.T. Berends fonds waarvan de vruchten ten goede komen aan het Corjuconi-tehuis in Palmira Valle in Colombia.

Jaarlijks wordt rente bijgeschreven en wordt een gelijk bedrag onttrokken ten gunste van de exploitatie.



## 5. Kortlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	15.467	18.723
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	4.918	1.784
Pensioenen	281	229
	5.199	2.013
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Vakantiegeld	2.611	1.792
Nettoloon	16	-
Nog te betalen bedragen	38.317	14.493
	40.944	16.285

### **Niet in de balans opgenomen verplichtingen**

#### **Meerjarige financiële verplichtingen**

##### *Huur*

De stichting heeft met betrekking tot kantoor- en opslagruimte een huurverplichting van €10.000 per jaar.

##### *Niet verwerkte verplichtingen*

Volgensopgave van het bestuur van de stichting zijn alle materiele verplichtingen opgenomen in de jaarrekening.

## 7 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
<b>6. Baten uit eigen fondsenwerving</b>			
Mailings	149.916	152.000	152.422
Ontvangsten overige acties	176.440	200.000	196.640
Scheningen	5.000	20.000	4.000
Nalatenschappen	2.919	52.000	97.935
	<u>334.275</u>	<u>424.000</u>	<u>450.997</u>
<b>7. Plan Padrino, eigen fondsenwerving</b>			
Ontvangsten Padrino's Corjuconi	<u>18.360</u>	<u>19.000</u>	<u>18.360</u>
<b>8. Baten van loterijorganisaties</b>			
Bijdragen uit nationale loterijen	<u>6.575</u>	<u>-</u>	<u>9.949</u>
<b>9. Financiële baten</b>			
Bankrente	<u>342</u>	<u>-</u>	<u>748</u>
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>			
<b>10. Activiteiten Juconi</b>			
Exploitatie Corjuconi Kindertehuis in Colombia	96.000	90.000	96.000
Vertegenwoordiging Juconi in Colombia	16.000	16.000	16.000
Studiekosten kinderen in Colombia	16.000	16.000	16.000
Overige hulp in Colombia	8.190	18.000	11.777
Kindertehuis Juconi in Gyaquil, Ecuador	-	10.000	-
Overige hulp in Mexico	23.925	10.000	-
Project zorgverlening straatkinderen in Suriname	-	10.000	-
Uitvoeringskosten (48%)	63.582	47.000	44.916
	<u>223.697</u>	<u>217.000</u>	<u>184.693</u>
<b>11. Activiteiten Plan Padrino</b>			
Uitgaven Plan Padrino	<u>39.628</u>	<u>33.000</u>	<u>33.305</u>
<b>12. Voorlichting, bewustmaking en pleitbezorging</b>			
Mailingkosten (25%)	<u>11.463</u>	<u>10.000</u>	<u>11.124</u>
transporteren	11.463	10.000	11.124

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
Transport	11.463	10.000	11.124
Advieskosten	31.651	8.000	11.090
Website en social media	20.796	11.000	20.724
Afschrijving kosten MIEC campagne (50%)	3.686	7.000	9.318
E-mailingskosten (75%)	-	10.000	225
Bankkosten verwerking ontvangsten (25%)	1.535	1.000	1.080
Telemarketing (25%)	4.864	-	6.405
Online bewustmaking (25%)	1.470	-	5.468
Overige kosten bewustmaking en voorlichting	1.162	-	-
Uitvoeringskosten (22%)	29.142	21.500	20.587
	<u>105.769</u>	<u>68.500</u>	<u>86.021</u>

### 13. Lasten uit eigen fondsenwerving

Mailingkosten (75%)	34.389	25.000	33.373
Afschrijving kosten MIEC Campagne (50%)	3.686	7.000	9.318
Website en e-mail	-	30.000	75
Overige lasten uit eigen fondsenwerving	-	-	2.000
Bankkosten verwerking ontvangsten (75%)	4.604	3.000	3.241
Notariskosten nalatenschappen	-	-	61
Database Management donateurs	25.104	19.000	30.011
Telemarketing (75%)	14.593	-	19.215
Online bewustmaking (75%)	4.411	-	16.403
Uitvoeringskosten (30%)	39.739	29.500	28.073
	<u>126.526</u>	<u>113.500</u>	<u>141.770</u>

## BEHEER EN ADMINISTRATIEELASTEN

### 14. Personeelslasten

Lonen en salarissen	59.972	37.000	38.615
Sociale lasten	13.935	7.000	10.040
Pensioenlasten	1.281	2.000	895
Overige personeelskosten	992	2.000	420
Aan activiteiten doorbelast	-76.180	-48.000	-49.970
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
<i>Lonen en salarissen</i>			
Bruto lonen	51.567	37.000	35.721
Mutatie vakantiegeldverplichting	8.405	-	2.894
	<u>59.972</u>	<u>37.000</u>	<u>38.615</u>
<i>Sociale lasten</i>			
Premies sociale verzekeringswetten	13.425	7.000	8.380
Premie ziekengeldverzekering	510	-	1.660
	<u>13.935</u>	<u>7.000</u>	<u>10.040</u>
<i>Pensioenlasten</i>			
Pensioenlasten	<u>1.281</u>	<u>2.000</u>	<u>895</u>
<i>Overige personeelskosten</i>			
Overige personeelskosten	<u>992</u>	<u>2.000</u>	<u>420</u>
<i>Personeelsleden</i>			
Bij de stichting waren in 2018 gemiddeld 1,2 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2017:1).			
<b>15. Afschrijvingen materiële vaste activa</b>			
Inventaris	<u>1.137</u>	<u>1.000</u>	<u>1.101</u>
	1.137	1.000	1.101
Aan activiteiten doorbelast	<u>-1.137</u>	<u>-1.000</u>	<u>-1.101</u>
	-	-	-
<b>16. Uitvoeringskosten</b>			
Huisvestingslasten	9.953	10.000	9.691
Bestuurskosten	1.965	2.000	2.166
Kantoorlasten	15.406	17.000	11.459
Algemene lasten	27.821	20.000	19.188
Aan activiteiten doorbelast	<u>-55.145</u>	<u>-49.000</u>	<u>-42.504</u>
	-	-	-

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
<i>Huisvestingslasten</i>			
Huur kantoor en opslag	9.953	10.000	9.691
<i>Bestuurskosten</i>			
Bestuurskosten	991	1.000	1.305
Verzekering	974	1.000	861
	1.965	2.000	2.166
<i>Kantoorlasten</i>			
Kantoorbehoefte	855	1.500	909
Drukwerk	375	-	-
Automatiseringslasten	11.739	13.000	8.199
Telefoon	433	-	-
Porti	451	1.200	915
Contributies en abonnementen	1.380	1.000	1.436
Overige kantoorlasten	173	300	-
	15.406	17.000	11.459
<i>Algemene lasten</i>			
Accountants- en advieskosten	12.766	14.000	11.392
Administratielasten	7.333	5.000	5.835
Accountantskosten ANBI-controle	1.435	-	-
Bankkosten	4.147	-	1.756
Representatiekosten	1.496	1.000	189
Advertentiekosten	635	-	-
Overige algemene lasten	9	-	16
	27.821	20.000	19.188
<b>Financiële baten en lasten</b>			
<i>17. Rentelasten en soortgelijke lasten</i>			
Rente J.M.T. Berends Fonds	-3.000	-3.000	-3.000

Jaarlijks wordt 3% rente berekend over dit fonds.

**OVERIGE GEGEVENS**

Concept

## **OVERIGE GEGEVENS**

### **1 Ontbreken van de verklaring**

Aangezien de werkzaamheden in het kader van de door u verstrekte opdracht nog niet zijn afgerond mogen wij nog geen verklaring verstrekken.

.....

Concept