

Stichting Pax Kinderhulp

Financieel jaarverslag 2019





BALANS PER 31 DECEMBER 2019

A c t i v a

31 december
2019
€

MATERIELE VASTE ACTIVA

Bedrijfsmiddelen	10
	<u>10</u>

VOORRADEN

477

VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA

Vorderingen	5.900
Borg	960

LIQUIDE MIDDELEN

257.219

264.566

P a s s i v a

RESERVES EN FONDSSEN

Reserves

Continuïtsreserve	45.000
Bestemmingsreserves	231.632
Herwaarderingsreserve	-
	<u>276.632</u>

VOORZIENINGEN

-

SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

Schulden op langer termijn	-
Schulden op korte termijn	18.218
	<u>18.218</u>

RESULTAAT 2019

(30.284)

264.566



STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
<u>Baten</u>			
Baten uit eigen fondsenwerving	117.019	160.500	143.491
Baten uit gezamenlijke acties			0
Subsidies van overheden	15.499	14.000	13.644
Baten uit beleggingen	7		15
Overige baten	40.804	47.500	45.808
Som der baten	173.329	222.000	202.958
<u>Lasten</u>			
Besteding aan doelstellingen			
Projecten in eigen beheer	147.833	166.500	171.973
Subsidies en bijdragen	4.850	10.000	6.000
Aankopen en verwervingen			
Doorbelaste uitvoeringskosten	25.478	22.095	27.231
	178.161	198.595	205.205
Werving baten			
Kosten eigen fondsenwerving	4.773	16.712	11.962
Kosten gezamenlijke acties			0
	4.773	16.712	11.962
Beheer en administratie			
Kosten beheer en administratie	20.679	22.769	28.544
Som der lasten	203.613	238.075	245.711
Resultaat	(30.284)	(16.075)	(42.753)
Toevoeging / onttrekking aan:			
- continuïteitsreserve			
- bestemmingsreserves	-30.284		
- overige reserves			
- bestemmingsfonds			
	-30.284		

De verdeling van het resultaat 2019 wordt ter goedkeuring voorlegd aan het Algemeen Bestuur.
Het resultaat 2018 is aan de reserves toegekend op basis van akkoord door het Algemeen Bestuur.

(33.075)



BERLIJN	Realisatie	Begroting
	<u>2019</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018</u>		
<u>Baten</u>		
Baten uit eigen fondsenwerving	4.745	3.000
Baten uit gezamenlijke acties		
Subsidies van overheden	15.499	14.000
Baten uit beleggingen		
Overige baten	40.209	47.500
Som der baten	<u>60.453</u>	<u>64.500</u>
<u>Lasten</u>		
<u>Besteding aan doelstellingen</u>		
Projecten in eigen beheer	45.995	49.000
Subsidies en bijdragen		
Aankopen en verwervingen		
Doorbelaste uitvoeringskosten	0	
	<u>45.995</u>	<u>49.000</u>
<u>Werving baten</u>		
Kosten eigen fondsenwerving	0	
Kosten gezamenlijke acties		
<u>Beheer en administratie</u>		
Kosten beheer en administratie	7.849	8.000
Som der lasten	<u>53.844</u>	<u>57.000</u>
Resultaat	<u>6.609</u>	<u>7.500</u>



ARMENIË, BOSNIË, POLEN EN ROEMENIE (incl. projecten)	Realisatie	Begroting
	2019	2019
	€	€
<u>STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018</u>		
<u>Baten</u>		
Baten uit eigen fondsenwerving	97.406	122.500
Baten uit gezamenlijke acties		
Subsidies van overheden		
Baten uit beleggingen	7	
Overige baten		
Som der baten	97.413	122.500
<u>Lasten</u>		
Besteding aan doelstellingen		
Projecten in eigen beheer	88.297	97.500
Subsidies en bijdragen	4.850	10.000
Aankopen en verwervingen		
Doorbelaste uitvoeringskosten		
	93.147	107.500
Werving baten		
Kosten eigen fondsenwerving	1.466	2.000
Kosten gezamenlijke acties		
	1.466	2.000
Beheer en administratie		
Kosten beheer en administratie	1.645	3.500
Som der lasten	96.258	113.000
Resultaat	1.155	9.500



SYRISCHE/IRAAKSE VLUCHTELINGEN	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €
<u>STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018</u>		
<u>Baten</u>		
Baten uit eigen fondsenwerving	4.236	20.000
Baten uit gezamenlijke acties		
Subsidies van overheden		
Baten uit beleggingen		
Overige baten		
Som der baten	4.236	20.000
<u>Lasten</u>		
Besteding aan doelstellingen		
Projecten in eigen beheer	13.541	20.000
Subsidies en bijdragen		
Aankopen en verwervingen		
Doorbelaste uitvoeringskosten		
	13.541	20.000
Werving baten		
Kosten eigen fondsenwerving		
Kosten gezamenlijke acties		
Beheer en administratie		
Kosten beheer en administratie	1.245	
Som der lasten	14.787	20.000
Resultaat	(10.551)	



Doorbelasting landelijke uitvoeringskosten

Bestemming	Begroot 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018	Beheer en adm.	Werving baten				Doelstelling		
Lasten				10%	0% Eigen fondsen- werving	Gezamen I. Acties	derden	Subsidies	Beleg- gingen	41% Berlijn	47% Overige werkgroepen
- Publiciteitskosten	1.000		881	-	-						
- Drukwerk	3.500	4.376	3.768	2.188	2.188						
- Promotiemateriaal	4.000	2.238	2.335	1.119	1.119						
- Overige publiciteitskosten		-	-	-	-						
Publiciteit en communicatie	8.500	6.614	6.984	3.307	3.307	-	-	-	-	-	-
- Loonkosten / loonbelasting	15.000	14.401	15.600		-					6.710	7.692
- Reiskosten		151	26		-					70	81
- Overige kosten		-	-	-	-					-	-
Personeelskosten	15.000	14.552	15.625	-	-	-	-	-	-	6.780	7.772
Huisvestingskosten	5.000	5.095	4.513	-	-					2.374	2.721
- Telefoon- en internetkosten	750	120	247	120	-						
- Portkosten	400	566	166	566	-						
- Kopierkosten					-						
- Kantoorkosten	75	326	75	326	-						
- Contributies	1.000	733	1.474	733	-						
- Collectieve verzekeringen					-						
- Verzekering vervoer kinderen	7.600	5.982	7.641		-					2.787	3.195
- Bijdrage AB in opstartkosten werkgr					-						
- Accountants- en administratiekosten	5.000	(247)	7.076	(247)	-						
- Kosten medewerkersdag					-						
- Bestuurskosten	3.500	2.120	2.162	2.120	-						
- Overige kosten	500	1.983	944	1.983	-						
Kantoor en algemene kosten	18.825	11.582	19.785	5.600	-	-	-	-	-	2.787	3.195

Bestemming	Begroot 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018	Beheer en adm.	Werving baten				Doelstelling	
Lasten				10%	0% Eigen fondsen- werving	Gezamen I. Acties	Acties derden	Beleg- Subsidies gingen	41% Berlijn	47% Overige werkgroepen
- Afschrijvingen	200	240	264	240	-	-	-	-	-	-
- Rente		-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Kosten bank	550	643	669	643	-	-	-	-	-	-
Afschrijvingen en rente	750	883	933	883	-	-	-	-	-	-
Totaal	48.075	38.725	47.840	9.789	3.307				11.941	13.688

Verdeling overheadkosten naar Werkgroep

Door het bestuur is het besluit genomen dat de landelijke uitvoeringskosten zoveel mogelijk gefinancierd moeten worden uit de inkomsten van landelijke sponsoring.

Vooralsnog worden deze kosten niet doorbelast



Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Voor het opmaken van de jaarrekening is de Richtlijn Verslaggeving Fondsenwerving Instellingen (RJ 650) gevolgd.

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorige jaar. De waarderingsgrondslagen zijn hierna uiteengezet. Voor zover niet anders is vermeld, geschiedt waardering tegen nominale waarde.

Waardering

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa is gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs / vervaardigingsprijs, minus eventueel gerealiseerde boekwinst bij vervanging, verminderd met de jaarlijkse afschrijving, die lineair zijn berekend op basis van de geschatte economische levensduur per individueel actief.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd op basis van historische kostprijs (verkrijgingsprijs).

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek voor het risico van mogelijke oninbaarheid. Deze aftrek is gebaseerd op de individuele beoordeling van de vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn direct opeisbaar en wel binnen een redelijke termijn. Een groot deel van de liquide middelen is in beheer bij de werkgroepen.

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van Stichting Pax Kinderhulp.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de baten en de lasten van het verslagjaar.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Baten

Onder baten wordt verstaan de in het verslagjaar ontvangen opbrengsten uit giften, acties, collectes en donaties.

Lasten

Onder lasten wordt verstaan het direct aan de ontvangen opbrengsten uit giften, acties, collectes en donaties toe te rekenen kosten, de uitgaven die gedaan zijn ten behoeve van de doelstelling en overige kosten.



Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend op basis van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte levensduur. Boekwinsten en boekverliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Vreemde valuta

De opbrengsten en kosten die luiden in vreemde valuta zijn omgerekend tegen de koers op de transactiedatum.

Vorderingen en schulden per balansdatum die luiden in vreemde valuta zijn omgerekend tegen de koers per balansdatum.

De hierbij optredende koersverschillen zijn in de staat van Baten en Lasten verwerkt.



Verslag kascommissie vergadering

Op 30 juli 2020 heeft de eindbespreking plaatsgevonden in het kader van de beoordeling van het jaarverslag 2020 van de stichting Pax Kinderhulp.

Aanwezigheidslijst:

Leden Bestuur Pax Kinderhulp

Hans Holtus
Clementine Westerbeek

Penningmeester Bestuur
Lid Bestuur

Leden Kascommissie

Agnes van der Geest
Cobi Alink
Thea Wegerif

Verslag van bevindingen financieel jaarverslag Pax Kinderhulp 2019

- 1) Het financieel jaarverslag bestaat uit de resultatenrekening, de balans en de grondslagen van waardering en resultaatbepaling.
- 2) Ten behoeve van de beoordeling van het financieel jaarverslag heeft de kascommissie de volgende stukken ontvangen:
 - bankafschriften over 2019 van de betaal- en spaarrekeningen van de werkgroepen, werkcommissies en Bestuur
 - de bijbehorende belegstukken zoals facturen en declaraties
 - de onderbouwing van balansposten en inkomsten en uitgaven in de financiële administratie
- 3) De lokale penningmeesters zijn verantwoordelijk geweest voor de juiste en correcte oplevering van de belegstukken voor hun (deel-) administratie als onderdeel van het jaarverslag van de stichting Pax Kinderhulp
- 4) Steekproefgewijs heeft de kascommissie de verwerking van declaraties, facturen en giften gecontroleerd. Hierbij zijn geen onregelmatigheden geconstateerd. Een aantal bevindingen, niet van materieel belang zijnde, en een aantal aanbevelingen worden als bijlage aan het Bestuur van Pax Kinderhulp, verstrekt.

Handtekening akkoord bevinding kascommissie:

Agnes van der Geest

Cobi Alink

Thea Wegerif