

RAPPORT inzake de JAARREKENING 2017

van

STICHTING X MIN Y

| INHOUD | pag. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| algemeen | 2 |
| bestuursverslag | 4 |
| -begroting 2017 | 6 |
| balans | 7 |
| staat van baten en lasten | 9 |
| toelichtingen | |
| - grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 10 |
| - toelichting op de balans | 11 |
| - toelichting op de staat van baten en lasten I | 13 |
| - toelichting op de staat van baten en lasten II: verdeling naar doelstelling, werving en organisatie | 16 |
| controleverklaring | 17 |
| bijlage | |
| - staat van aanschafwaarden en afschrijvingen | 19 |

Aan het bestuur van
Stichting X MIN Y
De Wittenstraat 43-45
1052 AL AMSTERDAM

ALGEMEEN

Geacht bestuur,

Hierbij doe ik u het rapport inzake de jaarrekening 2017 toekomen.

1. Opdracht

Op basis van de door u verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met de richtlijn RJ 640.

Er is geen aanleiding tot het maken van bijzondere opmerkingen.

2. Bedrijfsgegevens

- Statutaire naam : Stichting X min Y
- Oprichting : Akte van oprichting 22 juni 1973, laatste statutenwijziging 4 juni 2014.
- Bestuursleden : Marije Boekkooi
Alex de Jong
Ifor Schrauwen
Willemein van Leeuwen
- Handelsregister : Kamer van Koophandel voor Haaglanden , ingeschreven onder dossiernummer 41149277.
- Belastingen : De onderneming valt onder de belastingdienst Utrecht-Gooi/kantoor Utrecht.
Het fiscaalnummer is 28.72.225.
- Boekjaar : Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.
- Doelstelling : De ontwikkelingssamenwerking in de ruimste zin des woords te bevorderen en de daarvoor vereiste mentaliteitsverandering op gang te brengen.

3. Resultaat

In het boekjaar 2017 is een positief resultaat gerealiseerd van € 13.116.
(2016: een positief resultaat van € 24.044).

4. Vermogen

De € 13.116 is toegevoegd aan het vrij besteedbaar vermogen.
De algemene reserve bedraagt einde boekjaar € (2017: € 88.590).

Voor het verloop van het eigen vermogen verwijs ik u naar de toelichting op de balans.

Vanzelfsprekend blijf ik bereid dit rapport nader toe te lichten.

Met vriendelijke groeten,
Willemein van Leeuwen, penningmeester

Bijlage bij het bestuursverslag**Begroting 2018**

| | € | € | € |
|-----------------------------------|---|---------|---------|
| BATEN | | | |
| particulieren | | | |
| donaties en giften | | 310.000 | |
| nalatenschappen | | | |
| geormerkte giften | | 5.000 | |
| collecten | | | |
| kerken | | | |
| vermogensfondsen | | 27.100 | |
| andere fondswervende organisaties | | 12.000 | |
| overige baten | | 600 | |
| | | | |
| totaal baten | | | 354.700 |
| | | | |
| af: lasten | | | |
| Personeelslasten | | 126.912 | |
| Vrijwilligerskosten | | 2.500 | |
| Verzekeringen | | 8.442 | |
| Huisvestingskosten | | 7.558 | |
| Bureaunkosten | | 16.400 | |
| Financieringskosten | | 2.000 | |
| Projecten | | 141.000 | |
| Fondswerving | | 29.500 | |
| onvoorzien | | 16.716 | |
| | | | |
| | | | 351.028 |
| | | | |
| saldo baten en lasten | | | 3.672 |

BALANS

Stichting X min Y jaarrekening 2017

| | 12-31-2017 | | 12-31-2016 | |
|------------------------------------------|------------|---------|------------|--------|
| | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | |
| <i>vaste activa</i> | | | | |
| materiële vaste activa | | | | |
| verbouwing en inrichting | - | | 0- | |
| inventaris | - | | - | |
| kantoormachines | - | | - | |
| apparatuur | - | | - | |
| | | | | |
| | | - | | 0- |
| <i>vlottende activa</i> | | | | |
| vorderingen en overlopende activa | | | | |
| vorderingen en overlopende activa | 8.836 | | 5.544 | |
| | | | | |
| | | 8.836 | | 5.544 |
| liquide middelen | | 99.748 | | 83.564 |
| | | | | |
| totaal activa | | 108.584 | | 89.107 |

BALANS*Stichting X min Y jaarrekening 2017*

| | <u>12-31-2017</u> | | <u>12-31-2016</u> | |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € | € |
| PASSIVA | | | | |
| reserves en fondsen | | | | |
| stichtingskapitaal | 14 | | 14 | |
| continuïteitsreserve | 88.576 | | 75.460 | |
| | <u> </u> | | <u> </u> | |
| | | 88.590 | | 75.474 |
| kortlopende schulden en overlopende passiva | | | | |
| subsidietoekenningen | 3.000 | | 2.446 | |
| pensioenen | 478- | | 790- | |
| voortuontvangen baten | - | | 25 | |
| overige schulden en overlopende passiva | 17.472 | | 11.951 | |
| | <u> </u> | | <u> </u> | |
| | | 19.994 | | 13.633 |
| | | <u> </u> | | <u> </u> |
| totaal passiva | | 108.584 | | 89.107 |

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

| | realisatie 2017 € | begroting 2017 € | realisatie 2016 € |
|--------------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| BATEN | 299.376 | 362.200 | 334.382 |
| totaal baten | <u>299.376</u> | <u>362.200</u> | <u>334.382</u> |
| LASTEN | | | |
| besteed aan doelstellingen | 208.988 | | 216.144 |
| wervingskosten | 39.903 | | 53.670 |
| kosten beheer en administratie | 32.857 | | 36.931 |
| onvoorzien | | 16.977 | |
| | <u>281.747</u> | <u>351.514</u> | <u>306.745</u> |
| saldo financiële baten en lasten | - 4.513 | - 5.000 | - 3.593 |
| saldo baten en lasten | 13.116 | 5.686 | 24.044 |
| <u>bestemming van het resultaat</u> | | | |
| ten gunste/laste van de algemene reserve | 13.116 | | 24.044 |
| ten gunste/laste van de bestemmingsreserve | | | |
| | <u>13.116</u> | | <u>24.044</u> |

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

waarderingsgrondslagen voor de balans

Alle activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij hieronder anders is vermeld. De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

materiële vaste activa

De bedrijfsmiddelen zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarde onder aftrek van de afschrijvingen. De afschrijving bedraagt een vast percentage van de aanschafwaarde, vindt plaats naar tijdsgelang en is op basis van de verwachte economische levensduur.

De afschrijvingspercentages bedragen:
verbouwing en inrichting : 10 - 20%;
inventaris : 20%;
apparatuur : 33,3%;
kantoormachines: 20%.

Grondslag voor de staat van baten en lasten

De bepaling van het resultaat geschiedt volgens een stelsel gebaseerd op historische kosten. Voorzover niet anders vermeld, worden de baten en lasten toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben.

De resultaten op de geleverde prestaties worden verantwoord in het jaar waarin ze gerealiseerd zijn; verliezen en kosten worden verantwoord zodra deze voorzienbaar zijn.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten.

TOELICHTING OP DE BALANS (activa)*Stichting X min Y jaarrekening 2017*

| | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| materiële vaste activa | | |
| stand begin boekjaar | - | 0 |
| bij: investeringen | - | 422 |
| af: afschrijvingen | - | 422 |
| stand einde boekjaar | <u>-</u> | <u>0</u> |

Voor een specificatie verwijs ik u naar de bijlage "staat van aanschafwaarden en afschrijvingen".

vorderingen en overlopende activa

| | | |
|------------------------|--------------|--------------|
| vooruitbetaalde kosten | 152 | 133 |
| rente | 104 | 223 |
| donateurs | 6.574 | 5.187 |
| onderhuur | 2.007 | |
| overige | <u>8.836</u> | <u>5.544</u> |

liquide middelen

| | | |
|-----------------------------|-----------|---------------|
| ING girorekening 609060 | 36.126 | 40.250 |
| ING girorekening 136907 | 216 | 304 |
| ASN spaarrekening 845381938 | 63.223 | 43.000 |
| TRIODOS 338622039 | 154 | |
| kas | 10 | 10 |
| geld onderweg | <u>20</u> | |
| | 99.748 | <u>83.564</u> |

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

TOELICHTING OP DE BALANS (passiva)*Stichting X min Y jaarrekening 2017*

| | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| reserves en fondsen | | |
| overige reserve: | | |
| stand begin boekjaar | 75.461 | 51.417 |
| af/bij: resultaat | <u>13.116</u> | <u>24.044</u> |
| | 88.577 | 75.461 |
| | | |
| kortlopende schulden en overlopende passiva | | |
| subsidietoekenningen | | |
| sectie Latijns-Amerika | 2.000 | |
| sectie Afrika | <u>1.000</u> | <u>2.446</u> |
| | 3.000 | 2.446 |
| | | |
| pensioenen | | |
| stand begin boekjaar | - 790 | 230 |
| verschuldigde pensioenpremie boekjaar | 4.054 | 5.374 |
| af: betaalde voorschotten | <u>3.743</u> | <u>6.394</u> |
| | - 478 | - 790 |
| | | |
| vooritontvangen baten | | |
| giften | | 25 |
| | <u>-</u> | <u>25</u> |
| | | |
| overige schulden en overlopende passiva | | |
| aangifte december | 1.828 | 2.080 |
| reservering vakantietoeslag | 4.253 | 4.044 |
| accountantscontrole | | 3.800 |
| overige nog te betalen bedragen | <u>11.392</u> | <u>2.027</u> |
| | 17.472 | 11.951 |

niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

XminY heeft een huurcontract afgesloten voor onbepaalde tijd

De huur bedraagt per 1/7/2014 € 857,61 per maand incl. servicekosten

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN I*Stichting X min Y jaarrekening 2017*

| | realisatie 2017 € | begroting 2017 € | realisatie 2016 € |
|---------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| BATEN | | | |
| baten van particulieren | | | 291.859 |
| donaties en giften | 264.806 | 310.000 | |
| nalatenschappen | | | |
| geormerkte giften | 3.435 | 5.000 | 7.498 |
| collecten | 177 | | 500 |
| kerken | 900 | | |
| vermogensfondsen | 24.830 | 30.600 | |
| andere fondswervende org. | 5.150 | 16.000 | 28.525 |
| overige baten | 78 | 600 | 6.000 |
| | 299.376 | 362.200 | 334.382 |
| Som van de baten | 299.376 | 362.200 | 334.382 |

LASTEN**personeel**

| | | | |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| brutosalarissen | 86.436 | 95.430 | 97.142 |
| premies werknemersverzekeringen | 15.426 | 17.672 | 17.653 |
| pensioenlasten | 1.376 | 3.000 | 2.823 |
| reiskosten | 1.894 | 3.000 | 2.833 |
| arbokosten | | 700 | |
| pensioenbeheer en verzuimverzekering | 7.967 | 11.128 | 10.698 |
| freelancers | 2.946 | 5.000 | 11.845 |
| stagaire | | | - 51 |
| vrijwilligers | 1.676 | 3.000 | 2.521 |
| koffie, thee, lunch | 1.327 | 1.200 | 872 |
| scholingskosten | | 600 | |
| overige personeelskosten | 813 | 1.000 | 897 |
| af: uitkering ziekengeld | | | |
| | 119.861 | 141.730 | 147.234 |

In 2017 waren er 6 medewerkers (3,01 fte) werkzaam.
(2016: 7 medewerkers 3,17 fte)

Er wordt geen bezoldiging verstrekt aan bestuurders.

huisvesting

| | | | |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------|
| * huur en energie | 4.933 | 7.257 | 6.965 |
| onderhoud pand | | 500 | |
| overige huisvestingskosten | 814 | 250 | 174 |
| | 5.747 | 8.007 | 7.139 |

* een gedeelte van de ruimte wordt onderverhuurd

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN I*Stichting X min Y jaarrekening 2017*

| | realisatie 2017 | begroting 2017 | realisatie 2016 |
|-----------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| | € | € | € |
| organisatielasten | | | |
| kantoorbenodigdheden | 522 | 600 | 368 |
| automatisering | 121 | 1.000 | 813 |
| telecommunicatie | 1.335 | 1.500 | 1.261 |
| porti | 89 | 600 | 493 |
| websites | 439 | 600 | 404 |
| vakliteratuur en documentatie | | 100 | |
| scholing medewerkers | 300 | | |
| representatie en presentatie | 304 | 100 | 353 |
| boekhouding en databases | 2.774 | 3.500 | 3.729 |
| administratie en accountant | 4.438 | 5.000 | 4.902 |
| juridisch en HR advies | | 3.000 | |
| notariskosten | 25 | | |
| verzekeringen | 948 | 500 | 747 |
| | 11.295 | 16.500 | 13.070 |
| afschrijvingen | | | |
| verbouwing en inrichting | - | - | 279 |
| apparatuur | - | - | 144 |
| kantoormachines | - | - | - |
| | - | - | 423 |
| wervingskosten | | | |
| Nieuwsbrief | 10.727 | 12.000 | 10.310 |
| Jaarverslag | 2.568 | 2.500 | 2.765 |
| werving en voorlichting | 797 | 5.700 | 261 |
| overige campagnekosten | | 5.000 | |
| | 14.092 | 25.200 | 13.335 |
| projecten | | | |
| stafgiften | 2.957 | 3.000 | 3.752 |
| sectie west | 26.860 | 20.000 | 25.860 |
| sectie latam | 28.950 | 20.000 | 24.477 |
| sectie azie | 22.810 | 20.000 | 20.550 |
| sectie afrika | 28.725 | 20.000 | 24.705 |
| sectie oost | 20.450 | 20.000 | 15.918 |
| geormerkte giften | | 10.100 | 8.540 |
| flexpot uit secties en camp. | | 30.000 | |
| projecten van door XminY gesteunde org. | | | 1.741 |
| | 130.752 | 143.100 | 125.544 |

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN I *Stichting X min Y jaarrekening 2017*

| | realisatie 2017 <u>€</u> | begroting 2017 <u>€</u> | realisatie 2016 <u>€</u> |
|-------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| Som van de lasten | 281.747 | 334.537 | 306.745 |
| financiële baten en lasten | | | |
| ontvangen rente | 104 | | 445 |
| betaalde (bank)rente en -kosten | - 4.350 | - 5.000 | - 4.080 |
| afrondings- en betalingsverschillen | - 266 | | 42 |
| | <u>- 4.513</u> | <u>- 5.000</u> | <u>- 3.593</u> |

Verdeling naar doelstelling, werving en organisatie

| <i>Besteed aan</i> | doelstelling 2017 | werving baten 2017 | organisatie 2017 | realisatie 2017 |
|---------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|--------------------|
| | € | € | € | € |
| personeelskosten | 62.328 | 28.767 | 28.767 | 119.861 |
| huisvestingskosten | 2.988 | 1.379 | 1.379 | 5.747 |
| organisatiekosten | 5.874 | 2.711 | 2.711 | 11.295 |
| afschrijvingskosten | 0 | 0 | 0 | - |
| wervingskosten | 7.046 | 7.046 | | 14.092 |
| projecten | 130.752 | | | 130.752 |
| | 208.988 | 39.903 | 32.857 | 281.747 |

Personeelskosten zijn toegerekend naar rato van de bestede tijd.

Huisvestingskosten, verzekeringen, ICT en bureaurokosten zijn toegerekend in dezelfde verhouding als de personeelskosten.

STAAT VAN AANSCHAFWAARDEN EN AFSCHRIJVINGEN

Stichting X min Y jaarrekening 2017

| aard van de investering | aanschaf- jaar | afschr. % | aanschaf- waarde | boekwaarde 01-01-2017 | (des)invest. 2017 | afschrijving 2017 | boekwaarde 31-12-2017 |
|---------------------------------|-------------------|--------------|---------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|
| verbouwing en inrichting | | | | | | | |
| verwarming | 2002 | 10,0 | 5.525 | - | - | - | - |
| bekabeling | 2002 | 20,0 | 3.177 | - | - | - | - |
| tapijt | 2002 | 20,0 | 1.954 | - | - | - | - |
| keuken | 2012 | 20,0 | 1.394 | - | - | - | - |
| | | | 12.050 | - | - | - | - |
| kantoormachines | | | | | | | |
| frankeermachine | 2005 | 20,0 | 1.189 | - | - | - | - |
| telefooncentrale | 2009 | 20,0 | 893 | - | - | - | - |
| | | | 2.081 | - | - | - | - |
| apparatuur | | | | | | | |
| Thin client + monitor | juli | 2004 | 33,3 | 1.213 | - | - | - |
| firewall | juni | 2007 | 33,3 | 2.201 | - | - | - |
| Server | okt | 2008 | 33,3 | 3.343 | - | - | - |
| SSL certificaten | jan | 2011 | 33,3 | 785 | - | - | - |
| Thin clients | mei | 2011 | 33,3 | 423 | - | - | - |
| Server plus geheugen | nov | 2012 | 33,3 | 1.038 | - | - | - |
| Computers kantoor | sep | 2013 | 33,3 | 650 | - | - | - |
| | | | 9.653 | - | - | - | - |
| totaal materiële vaste activa | | | 23.784 | - | - | - | - |