

Stichting Stéphanos

Jaarrapport 2017

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
A	Balans per 31 december 2017
B	Staat van baten en lasten over 2017
C	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling
D	Toelichting op de balans
E	Toelichting op de staat van baten en lasten
F	Overige gegevens
	3
	4
	5
	6
	9
	14

A Balans per 31 december 2017		31-dec-17		31-dec-16	
		€	€	€	€
ACTIVA					
1	Materiële vaste activa		-		-
2	Vorderingen				
a	Debiteuren	1.102		11.297	
b	Overige vorderingen en overlopende activa	<u>9.707</u>		<u>6.211</u>	
			10.809		17.508
3	Liquide middelen				
a	Spaarrekeningen en deposito's	537.268		514.068	
b	Rekeningen-courant	<u>116.538</u>		<u>139.266</u>	
			<u>653.806</u>		<u>653.334</u>
Balanstotaal			<u>664.615</u>		<u>670.842</u>
PASSIVA					
4	Reserves en fondsen				
a	Continuïteitsreserve	300.000		300.000	
b	Bestemmingsreserve	107.666		107.666	
c	Overige reserve	<u>178.465</u>		<u>185.479</u>	
			586.131		593.145
5	Schulden op korte termijn				
a	Crediteuren	34.078		27.678	
b	Belastingen en premies sociale verzekeringen	23.038		18.682	
c	Vooruitontvangen bedragen	-		-	
d	Overige schulden en overlopende passiva	<u>21.368</u>		<u>31.337</u>	
			<u>78.484</u>		<u>77.697</u>
Balanstotaal			<u>664.615</u>		<u>670.842</u>

B Staat van baten en lasten over 2017

		2017		2016	
		€		€	
BATEN					
1	Giften donateurs & contributies		793.818		843.882
2	Inkomsten adoptie		199.516		175.724
3	Inkomsten werkgroepen		90.419		99.088
4	Subsidies / Projecten derden		-		30.200
5	Renteopbrengsten		699		-
7	Overige baten en lasten		9.950		18.578
Totaal baten			<u>1.094.402</u>		<u>1.167.472</u>
LASTEN					
		Directe kosten	Uitvoerings-		
		2017	kosten 2016	2017	2016
Besteed aan doelstelling					
8	Stéphanos Malawi	852.174	49.328	901.501	868.756
9	Voorlichting	28.159	36.995	65.154	61.221
		<u>880.333</u>	<u>86.323</u>	<u>966.655</u>	<u>929.977</u>
10	Kosten werving baten	48.437	43.162	91.599	72.278
11	Beheer en administratie		43.162	43.162	37.946
Totaal lasten		<u>928.770</u>	<u>172.647</u>	<u>1.101.416</u>	<u>1.040.201</u>
Resultaat boekjaar				-7.014	127.270
Het resultaat boekjaar is als volgt verdeeld:					
Dotatie/onttrekking aan algemene reserve/continuïteitsreserve				-7.014	127.270
Onttrekking aan bestemmingsreserve				-	-
				-7.014	127.270
Kostenpercentage fondsenwerving:					
Wervingskosten (11)				91.599	72.278
Giften (1,2 3, 6 en 7)				1.093.704	1.137.272
Kostenpercentage fondsenwerving				8,40%	6,40%
Kostenpercentage beheer en administratie:					
Kosten beheer en administratie (11)				43.162	37.946
Totaal bestedingen				1.101.416	1.040.201
Kostenpercentage beheer en administratie				3,90%	3,60%

C

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Stichting Stéphanos heeft over 2011 een wijziging doorgevoerd in de presentatie van de cijfers in de jaarrekening om de jaarrekening verder in lijn te brengen met Richtlijn 650.

Grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijn voor fondsenwervende instellingen zoals die door de Raad voor de Jaarverslaggeving is gepubliceerd (richtlijn 650). In 2016 hebben geen aanpassingen plaatsgevonden op de grondslagen.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

Voorzover niet anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde. De waarderingen van de activa en de passiva, opbrengsten en kosten geschieden op basis van historische kostprijzen.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op historische aanschafwaarde waarop een afschrijving in mindering wordt gebracht. De afschrijvingstermijnen voor automatisering is 20% waarbij lineair wordt afgeschreven tot een restwaarde van nihil.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen reële waarde

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

De baten en lasten zijn toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten.

Opbrengsten van werkgroepen worden verantwoord in het jaar van ontvangst.

Uitvoeringskosten eigen organisatie

De salariskosten van medewerkers in Nederland en de algemene organisatiekosten worden beschouwd als uitvoeringskosten. De direct toewijsbare kosten zijn toegerekend aan de subdoelstellingen en de indirecte kosten zijn aan de doelstellingen toegerekend op basis van de tijdsbesteding van alle bureaumedewerkers.

D Toelichting op de balans

ACTIVA

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Stand per 1 januari		
Aanschafwaarde	17.850	17.850
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-17.850</u>	<u>-17.850</u>
Boekwaarde	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties		
Investerings	0	0
Afschrijvingen	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december		
Aanschafwaarde	17.850	17.850
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-17.850</u>	<u>-17.850</u>
Boekwaarde	<u>0</u>	<u>0</u>
Afschrijvingspercentage	20%	20%

De materiële vaste activa betreft automatisering: relatiebeheer / boekhoudpakket

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
2 Vorderingen en overlopende activa		
a Debiteuren / Incasso's		
Saldo per 31 december	1.102	10.648
Af: voorziening voor oninbare vorderingen	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.102</u>	<u>10.648</u>

b Overige vorderingen en overlopende activa

5	Nog te ontvangen bedragen	0	1.015
	Vooruitbetaalde activa / kosten	<u>9.707</u>	<u>5.019</u>
		<u>9.707</u>	<u>6.034</u>
	Totaal vorderingen	<u>10.809</u>	<u>16.682</u>

Toelichting:

De nog te ontvangen bedragen betreffen de nog te ontvangen rente op bankrekeningen die per 1-1-2018 is ontvangen.

D Toelichting op de balans

ACTIVA		31-12-2017	31-12-2016
		€	€
3	Liquide middelen		
a	Spaarrekeningen en deposito's		
	Rabobank 36.58.807.830 (spaarrekening)	537.268	514.068
b	Rekeningen-courant		
	Rabobank	114.599	122.936
	Kas	0	569
	ING bank	1.939	12.470
	ABN Amro	0	3.291
		<u>116.538</u>	<u>139.266</u>
	Totaal liquide middelen	<u>653.806</u>	<u>653.334</u>
PASSIVA			
4	Reserves en fondsen		
		Stand per 1 januari €	Resultaat- bestemming €
	Reserves:		Overige mutaties €
	Continuïteitsreserve	300.000	0 -
	Bestemmingsreserve	107.666	0 -
	Overige reserve	<u>185.479</u>	<u>-7.014</u> -
	Totaal reserves en fondsen	<u>593.145</u>	<u>-7.014</u> 0
			Stand per 31 december €
			300.000
			107.666
			<u>178.465</u>
			<u>586.131</u>

Toelichting:

Door het bestuur is besloten dat de continuïteitsreserve op € 300.000 dient te staan.

De overige reserves hebben geen specifieke bestemming en zijn vrij te besteden.

D Toelichting op de balans

PASSIVA		31-12-2017	31-12-2016
		€	€
5	Schulden		
a	Crediteuren	34.078	27.678
b	Belastingen en premies sociale verzekeringen		
	Loonbelasting en premie volksverzekering	10.028	5.592
	Netto salarissen	8.880	8.255
	Pensioenpremie	4.130	4.834
		<u>23.038</u>	<u>18.681</u>
c	Vooruitontvangen bedragen	0	0
d	Overige schulden en overlopende passiva		
	Nog te betalen kosten	14.141	24.626
	Vakantiegeld	7.226	6.711
		<u>21.368</u>	<u>31.337</u>
	Totaal schulden	<u>78.484</u>	<u>77.696</u>

E Toelichting op de staat van baten en lasten

		2017	2016
	BATEN	€	€
	Baten uit fondsenwerving		
1	Giften donateurs & contributies		
	Giften algemeen	697.610	718.366
	Nalatenschappen	3.000	10.000
	Noodhulp overstroming Malawi	36.741	51.922
	Opbrengst werkvakantie	41.829	36.579
	Geoordeelde giften	14.638	27.014
		<u>793.818</u>	<u>843.881</u>
2	Inkomsten adoptie		
	Giften financiële adoptie	199.516	175.724
3	Inkomsten werkgroepen		
	Elspeet	13.000	11.430
	Genemuiden	21.530	19.822
	Hollandscheveld	0	0
	Katwijk	7.830	5.500
	Montfoort	0	6.000
	Nieuw Lekkerland	12.973	15.194
	Ouddorp	7.250	9.270
	Staphorst	27.836	31.872
		<u>90.419</u>	<u>99.088</u>
4	Subsidies		
	Ontvangen subsidie	0	30.200
5	Renteopbrengsten		
	Rente spaarrekening	699	0
7	Overige baten en lasten		
	- Opbrengst beurzen en verkoopartikelen	43.928	63.175
	- Inkoop verkoopartikelen	-33.977	-44.597
	Totaal overige baten en lasten	<u>9.950</u>	<u>18.578</u>
	Totaal baten	<u>1.094.402</u>	<u>1.167.471</u>

LASTEN		2017	2016
		€	€
8	Stéphanos Malawi		
	Activiteiten		
	Exploitatie Stéphanos Malawi	646.424	477.631
	Projecten Stéphanos Malawi en Zambia	18.000	69.984
	Noodhulp Stéphanos Malawi en Zambia	0	45.500
	Overige bijdragen Stéphanos Malawi en Zambia	19.269	89.335
	Salarissen, sociale lasten en verzekeringen Nederlands personeel	155.047	95.016
	Reiskosten personeel Malawi en Zambia	6.030	21.439
	Overige personeelskosten Malawi en Zambia	7.403	26.485
		<u>852.173</u>	<u>825.390</u>
	Sub-totaal activiteitenkosten	A	
		<u>852.173</u>	<u>825.390</u>
	Uitvoeringskosten	B	
		<u>49.328</u>	<u>43.366</u>
	Totaal kosten Stéphanos Malawi	C=A+B	
		<u>901.501</u>	<u>868.756</u>
9	Voorlichting		
	Kosten kwartaalblad (opmaak en drukken)	21.858	20.957
	Kosten PR	2.316	1.198
	Kosten advertenties bijeenkomsten	3.287	1.978
	Kosten beurzen	11.662	15.624
	Sponsoring beurzen	-11.212	-11.953
	Kosten werkgroepen, ondernemersplatform, bewustwording	248	888
	Kosten website	0	6
		<u>28.159</u>	<u>28.698</u>
	Uitvoeringskosten	<u>36.995</u>	<u>32.524</u>
	Saldo netto besteding voorlichting	<u>65.154</u>	<u>61.222</u>
10	Kosten werving baten		
	Advertenties fondsenwerving	39.902	30.263
	Overige kosten fondsenwerving	8.535	4.070
		<u>48.437</u>	<u>34.333</u>
	Uitvoeringskosten	<u>43.162</u>	<u>37.946</u>
	Totaal kosten werving	<u>91.599</u>	<u>72.279</u>

		2017	2016
		€	€
11	UITVOERINGSKOSTEN		
	Recapitulatie uitvoeringskosten		
1	Personeelskosten	138.728	117.264
2	Bestuurskosten	7.036	8.057
3	Kantoorkosten	26.884	26.460
	Totaal uitvoeringskosten	<u>172.648</u>	<u>151.781</u>

Verdeling uitvoeringskosten

		Personeels- kosten €	Bestuurs- kosten €	Kantoor €	Totaal 2017 €
Stéphanos Malawi	29%	39.636	2.010	7.681	49.328
Voorlichting	21%	29.727	1.508	5.761	36.995
Werving baten	25%	34.682	1.759	6.721	43.162
Beheer en administrati	25%	<u>34.682</u>	<u>1.759</u>	<u>6.721</u>	<u>43.162</u>
Totaal uitvoeringskosten	100%	<u>138.728</u>	<u>7.036</u>	<u>26.884</u>	<u>172.647</u>

		Kostenver-delung 2017	Kostenver-delung 2016	2017 €	2016 €
Stéphanos Malawi	29%	29%		49.328	43.366
Voorlichting	21%	21%		36.995	32.524
Werving baten	25%	25%		43.162	37.946
Beheer en administratie - algemeen	25%	25%		<u>43.162</u>	<u>37.946</u>
Totaal uitvoeringskosten		<u>100%</u>	<u>100%</u>	<u>172.647</u>	<u>151.782</u>

Toelichting

De toerekening van de uitvoeringskosten aan de activiteiten geschiedt op basis van een inschatting van de bestede uren van de medewerkers aan de activiteiten.

Toelichting uitvoeringskosten		2017	2016
		€	€
1	Personeelskosten		
	Bruto salarissen	96.174	80.181
	Sociale lasten	16.207	13.203
	Pensioenlasten	14.539	7.410
	Overige personeelskosten	11.807	16.470
	Totaal personeelskosten	<u>138.727</u>	<u>117.264</u>
	Toelichting overige personeelskosten		
	Reiskosten	7.937	7.159
	Vrijwilligers	2.340	2.997
	Wervingskosten nieuwe medewerkers	0	0
	Overige kosten	1.530	6.314
		<u>11.807</u>	<u>16.470</u>
2	Bestuurskosten		
	Reiskosten / Visitatiekosten	5.334	5.164
	Overige	1.701	2.894
		<u>7.035</u>	<u>8.058</u>
3	Kantoorkosten		
	Huur kantoorruimte	1.950	1.168
	Frankeerkosten	3.643	4.271
	Telefoon/fax/internet	1.297	1.074
	Accountantskosten en salarisadministratie	2.412	1.779
	Kantoorbenodigdheden	1.701	2.619
	Automatiseringskosten (incl. afschrijving)	11.122	9.713
	Diverse kantoorkosten	111	1.725
	Bankkosten	4.647	4.111
		<u>26.883</u>	<u>26.460</u>
	Totaal uitvoeringskosten	<u>172.645</u>	<u>151.782</u>

GEMIDDELD AANTAL PERSONEELSLEDEN

	Tijd 2017 in %	Tijd 2016 in %	Werkelijk 2017 fte	Werkelijk 2016 fte
Stéphanos Malawi	0,29	0,29	0,4	0,4
Voorlichting	0,21	0,21	0,3	0,3
Werving baten	0,25	0,25	0,35	0,35
Beheer en administratie algemeen	0,25	0,25	0,35	0,35
Gemiddeld aantal FTE	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>1,4</u>	<u>1,4</u>

ALGEMEEN

Het bestuur heeft geen bezoldiging gekregen op een enkele vergoeding van reiskosten na.

Er zijn geen leningen, voorschotten en garanties verstrekt aan directie en bestuur.

F Overige gegevens

1 Vaststelling en goedkeuring

De jaarrekening 2017 is door het bestuur van Stichting Stéphanos
vastgesteld in haar vergadering van 18 mei 2018