



**Stichting Proplan
De heer W.J. Pronk
Industriestraat 1
2802AC GOUDA**

Jaarrekening 2018



**Stichting Proplan
De heer W.J. Pronk
Industriestraat 1
2802AC GOUDA**

Jaarrekening 2018

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant 3

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2018 5

2.2 Staat van baten en lasten over 2018 7

2.3 Toelichting op de jaarrekening 8

2.4 Toelichting op de balans 10

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten 14

3. Bijlagen

3.1 Overzicht bestemmingsverplichtingen 17



1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Referentie: 18-JBG-28200
Betreft: jaarrekening 2018

Nieuwerkerk aan den IJssel, 4 september 2019

Geachte bestuursleden,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2018 van uw stichting.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Proplan te Alphen aan den Rijn is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de winst- en verliesrekening over 2018 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten".

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Proplan.

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij betrouwbaar omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Vigilate Accountants B.V.

Ruud Kuiper RA
Directeur



2. JAARREKENING



2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	€	€	€
VLOTTENDE ACTIVA				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	3.790		18.879	
Overlopende activa	<u>-</u>		<u>764</u>	
		3.790		19.643
<i>Liquide middelen</i>		300.713		151.555
Totaal activazijde		<u><u>304.503</u></u>		<u><u>171.198</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 4 september 2019

Gouda, 6 september 2019
Stichting Proplan

W.J. Pronk

IJ. Bol



2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
PASSIVA				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Bestemmingsreserves	47.616		52.814	
Overige reserves	<u>112.537</u>		<u>93.191</u>	
		160.153		146.005
Langlopende schulden				
Overige schulden	-		19.200	
Overlopende passiva	<u>129.572</u>		<u>3.367</u>	
		129.572		22.567
Kortlopende schulden				
Aflossingsverplichtingen	9.600		-	
Handelscrediteuren	<u>5.178</u>		<u>2.626</u>	
		14.778		2.626
Totaal passivazijde		<u><u>304.503</u></u>		<u><u>171.198</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 4 september 2019

Gouda, 6 september 2019
Stichting Proplan

W.J. Pronk

IJ. Bol



2.2 Staat van baten en lasten over 2018

	2018	2017
	€	€
Giften en baten uit fondsenwerving	121.771	140.699
Baten met bijzondere bestemming	217.014	139.630
Overige baten	17.597	13.502
Baten	<u>356.382</u>	<u>293.831</u>
Verstreckte giften	316.208	244.044
Overige lasten	26.026	27.296
Activiteitenlasten	<u>342.234</u>	<u>271.340</u>
Bruto exploitatieresultaat	14.148	22.491
Exploitatieresultaat	<u>14.148</u>	<u>22.491</u>
Resultaat	<u>14.148</u>	<u>22.491</u>
Resultaat	<u><u>14.148</u></u>	<u><u>22.491</u></u>
Bestemming resultaat:		
Overige reserve	14.148	22.491
	<u>14.148</u>	<u>22.491</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 4 september 2019

Gouda, 6 september 2019
Stichting Proplan

W.J. Pronk

IJ. Bol



2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Proplan, statutair gevestigd te Alphen aan den Rijn, bestaan voornamelijk uit:

- a. het steunen en/of participeren in kerkelijke, levensbeschouwelijke, humanitaire, charitatieve, culturele, wetenschappelijke of algemeen nut beogende instellingen, organisaties en/of activiteiten, alsook het scheppen, steunen en/of in standhouden van fondsen en middelen daarvoor.
- b. het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Industriestraat 1 te Gouda.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Proplan, statutair gevestigd te Alphen aan den Rijn is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41170029.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

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.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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.



2.3 Toelichting op de jaarrekening

Eigen vermogen

Het vermogen van de stichting zal worden gevormd door subsidies en andere bijdragen, schenkingen, erfstellingen en legaten en alle andere verkrijgingen en baten. Erfstellingen mogen door de stichting slechts worden aanvaard onder het voorrecht van boedelbeschrijving.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst- en verliesrekening als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Baten

De baten zijn verantwoord in het jaar waarin de giften zijn ontvangen.



2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Lening u/g M. Baric	-	9.000
Lening u/g Emmaüs Klokoznica	-	4.779
Lening u/g Stepjanovic	3.090	2.000
Lening u/g Sabanovic	-	1.000
Lening u/g Bijenproject Kroatië	700	2.100
	<u>3.790</u>	<u>18.879</u>

Lening u/g M. Baric

In 2006 is Stichting Proplan begonnen met de ondersteuning van de heer M. Baric voor de opzet van een kampeerboerderij in Cigoc. Het betreft een ontwikkelingsproject met als doel de duurzame ontwikkeling van de omgeving waarin het project tot ontwikkeling wordt gebracht. Dit 'project Cigoc' liep door in 2007 en is in 2008 afgerond. Met de familie Baric is overeengekomen, dat de helft van het te financieren bedrag als lening werd verstrekt en de andere helft als vrijwillige gift. In totaliteit is € 90.000 betaald.

Separaat heeft de Stichting Proplan een bijdrage in de ondersteuning van dit project verzocht aan en ontvangen van de 'Nationale Commissie voor Internationale Samenwerking en Duurzame Ontwikkeling', NCDO. Deze organisatie heeft 50% bijgedragen in de kosten van het project. NCDO had geen bezwaar tegen het gedeeltelijk als lening verstrekken van de financiële ondersteuning.

Het oorspronkelijke bedrag van de verstrekte lening bedraagt 50% van € 90.000, derhalve € 45.000.

Leningsvoorwaarden:

De lening is renteloos ter beschikking gesteld. De aflossingstermijn bedraagt 12 jaar met een halfjaarlijkse aflossingsverplichting van € 2.000. Voor elk jaar dat de lening eerder wordt afgelost, wordt een korting gegeven van 5% van het totaal geleende bedrag.

Vanaf 2009 zijn de overeengekomen aflossingstermijnen steeds tijdig ontvangen.

In 2018 is € 3.000 teveel afgelost. Dit bedrag is verwerkt als donatie in het 'Zorgproject Sebrinca'.

Lening u/g Emmaüs Klokoznica

De lening is verstrekt tot een bedrag van € 32.978. Hiervan is bij aanvang € 6.596 kwijtgescholden en in 2013 € 2.500 afgelost. Gedurende de periode 2014 t/m 30 juni 2018 wordt € 2.388 per half jaar afgelost. Ultimo 2018 is een deel van het restant afgelost en het restant is kwijtgescholden.

Lening u/g Stepjanovic

Deze lening is verstrekt voor de aankoop van schapen. Het oorspronkelijke bedrag bedraagt EUR 4.090. In 2018 is EUR 1.000 aan aflossing ontvangen.

Lening u/g Sabanovic

Deze lening is in 2018 volledig afgelost. Het bedrag is ingezet voor hulpverlening.

Lening u/g Bijenproject Kroatië

De looptijd van de lening is drie jaar, de rente 5% per jaar.

In 2019 zal de laatste € 700,- ontvangen worden. Het restant is in 2018 als oninbaar afgeboekt.



2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overlopende activa		
SNS	-	58
ING	-	56
Nog te ontvangen rente Bijenproject	-	150
Foutieve betaling CBF	-	500
	<u>-</u>	<u>764</u>
	<u>-</u>	<u>764</u>
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Liquide middelen		
ING rekening 4350357	117.729	53.686
ING zakelijke spaarrekening 4350357	82.409	37.352
SNS deposito rekening 8668.99.103	100.575	60.517
	<u>300.713</u>	<u>151.555</u>
	<u>300.713</u>	<u>151.555</u>



2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Bestemmingsreserves		
Algemene bestemmingsreserve	<u>47.616</u>	<u>52.814</u>
<i>Algemene bestemmingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	52.814	6.004
Mutatie bestemmingsreserve	<u>-5.198</u>	<u>46.810</u>
Stand per 31 december	<u>47.616</u>	<u>52.814</u>
Overige reserves		
Stand per 1 januari	93.191	117.510
Bestemming resultaat boekjaar	14.148	22.491
Overboeking naar/van bestemmingsreserve	<u>5.198</u>	<u>-46.810</u>
Stand per 31 december	<u>112.537</u>	<u>93.191</u>

Het saldo van het eigen vermogen, voor zover niet geormerkt voor specifieke bestemmingen, wordt aangehouden ter financiering van toekomstige activiteiten welke vallen onder de doelstelling van de stichting

LANGLOPENDE SCHULDEN

Overige schulden

Lening o/g W.J. Pronk	<u>-</u>	<u>19.200</u>
-----------------------	----------	---------------



2.4 Toelichting op de balans

	2018	2017
	€	€
<i>Lening o/g W.J. Pronk</i>		
Stand per 1 januari	19.200	28.800
Aflossingen	-9.600	-9.600
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-9.600	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>19.200</u>

Deze lening is renteloos verstrekt

Overlopende passiva

Overlopende passiva	5.783	-
Door te betalen inzake Dimensions	100	510
Door te betalen inzake Ambulance-project	-	2.857
Door te betalen inzake zorgcentrum Sebrenica	123.689	-
	<u>129.572</u>	<u>3.367</u>

Doorbetalingen aan Dimensions betreffen acties van derden, waarvoor Proplan een bankrekening beschikbaar heeft gesteld.

Doorbetaling aan Zorgproject Sebrenica betreft ontvangen giften van EUR 155.223 in 2018. In 2018 is reeds EUR 31.534 uitgegeven.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Aflossingsverplichtingen komend boekjaar

Lening o/g W.J. Pronk	<u>9.600</u>	<u>-</u>
-----------------------	--------------	----------

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>5.178</u>	<u>2.626</u>
-------------	--------------	--------------



2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	2017
	€	€
Ontvangen giften		
Lijfrentegiften	68.360	68.480
Algemene giften	53.411	72.219
	<u>121.771</u>	<u>140.699</u>
Bestemmingsgiften		
Krajina / ouderenprojecten	715	2.838
Project Speelplaats Mihatovici	-	8.451
Project Rastaschool	34.325	24.490
Project Jesus.net	3.933	3.870
Project voedselpakketten	-	2.000
Project Kinderhuis Protocari	-	24.927
Bouwprojecten	8.460	1.566
Projecten Modrica	-	15.000
Project weeskinderen	550	-
Erman	1.800	1.800
Weduwen Sebrenica	3.658	54.688
Garage/Carwash	6.300	-
Bijdrage vrachtkosten	2.050	-
Zorgproject Sebrenica	155.223	-
	<u>217.014</u>	<u>139.630</u>
Overige opbrengsten		
Kledingverkoop	15.392	13.238
Bankrente	-	114
Overige rente	115	150
Overige opbrengsten	2.090	-
	<u>17.597</u>	<u>13.502</u>



2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	2017
	€	€
Ondersteuning		
A - Langlopende projecten en structurele ondersteuning	225.442	138.436
B - Kortlopende projecten en incidentele ondersteuning	63.963	77.822
C - Persoonlijke ondersteuning	1.108	4.486
D - Hulporganisaties en overigen	8.695	10.550
E - Evangelisatie	17.000	12.750
	<u>316.208</u>	<u>244.044</u>

A - Langlopende projecten en structurele ondersteuning

Bosnië humanitaire hulp	19.720	10.922
Huis weesbroers	-	12.500
Ouderenproject	1.000	13.256
Schoolkinderen	5.765	10.720
Aankoop Hulpgoederen	-	10.083
Kinderwerk	13.800	-
Projecten Modrica	7.000	19.198
Project Weduwen Sebrenica	15.600	24.010
Project Kinderhuis Protocari	-	23.810
Project Speelplaats Etc	-	10.072
Project Rastaschool	7.334	3.865
Zorgproject Sebrenica	31.534	-
Zorgproject Sebrenica reservering	123.690	-
totaal rubriek A	<u>225.443</u>	<u>138.436</u>

B - Kortlopende projecten en incidentele ondersteuning

Bosnië: auto Rasim	-	21.370
Garage, carwash, Emmaus	12.800	-
Waterbron	10.415	-
Noodhulp Bosnië	-	5.495
Suriname	-	12.385
Bouwprojecten	38.592	26.389
Emmaüs	-	5.260
Jovo (schapen)	-	4.890
Bijdragen transport en reiskosten	2.156	2.033
totaal rubriek B	<u>63.963</u>	<u>77.822</u>

C - Persoonlijke ondersteuning

LRZL/Maria Misanovic	1.108	2.216
Auto Desiree	-	2.270
	<u>1.108</u>	<u>4.486</u>



2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	2017
	€	€
<i>D - Hulporganisaties en overigen</i>		
St. Medico para Milange	-	750
St. Manneka	-	250
St. Weid Mijn Lammeren	2.800	2.805
Schatkamer van de Wereld	-	1.200
Overigen	5.895	5.545
	<u>8.695</u>	<u>10.550</u>
 <i>E - Evangelisatie</i>		
Project Jesus.net	10.000	7.500
Klop	-	750
NGW Lugthart	7.000	4.500
	<u>17.000</u>	<u>12.750</u>
 Overige lasten		
Promotie- en advertentiekosten	22.021	21.630
Website/internet	1.432	715
Bankkosten	634	719
Reis- en verblijfkosten	1.939	3.457
Contributie/Heffingen	-	500
Kantoor- en overige kosten	-	275
	<u>26.026</u>	<u>27.296</u>



3.1 Overzicht Bestemmingsverplichtingen

Omschrijving	Saldo best. verpl 31-12-2017	Ontvangen bestem- mingsgiften 2018	Uitgaven onder- steuning 2018	Vrijval 2018	Saldo 31-12-2018	Saldo best. verpl 31-12-2018
	€	€	€	€	€	€
Garage/Carwash Emmaus	-	6.300	12.800	-	-6.500	-
Schoolkinderen	-	550	5.766	-	-5.216	-
Project Jesus.net	-	3.933	10.000	-	-6.067	-
Auto Desirée	-	-	-	-	-	-
Bouwprojecten	-	8.460	38.592	-	-30.132	-
Kinderhuis Potocari	1.117	-	-	1.117	-	-
Ouderenproject/voedselpaketten	-	715	1.000	-	-285	-
Rastaschool Pakistan	20.625	34.325	7.334	-	47.616	47.616
Erman	-	1.800	9.524	-	-7.724	-
Moeders van Sebrenica	31.072	3.658	15.600	19.130	-	-
Bijdrage vrachtkosten	-	2.050	2.156	-	-106	-
	<u>52.814</u>	<u>61.791</u>	<u>102.772</u>	<u>20.247</u>		<u>47.616</u>
Totaal bestemmingsverplichtingen	<u>52.814</u>	<u>61.791</u>	<u>102.772</u>	<u>20.247</u>	-	<u>47.616</u>