



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

Jaarrekening 2020



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

Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant 3

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2020 5

2.2 Staat van baten en lasten over 2020 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 13

3. Bijlagen

3.1 Overzicht bestemmingsverplichtingen 16



1. ACCOUNTANTSRAPPORT



Vigilate
Accountants
alert en
betrokken

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

Referentie: 20-IEB-28200
Betreft: jaarrekening 2020

Nieuwerkerk aan den IJssel,

Geachte bestuursleden,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2020 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 2020 en de winst- en verliesrekening over 2020 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 vertrouwelijk 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 2020

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	800		2.215	
Overlopende activa	<u>3.936</u>		<u>-</u>	
		4.736		2.215
<i>Liquide middelen</i>		67.827		250.163
Totaal activazijde		<u><u>72.563</u></u>		<u><u>252.378</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d.

Gouda,
Stichting Proplan

W.J. Pronk

IJ. Bol



2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Bestemmingsreserves	-		7.333	
Overige reserves	48.440		156.590	
		48.440		163.923
Langlopende schulden				
Overlopende passiva	24.123		88.455	
		24.123		88.455
Totaal passivazijde		<u>72.563</u>		<u>252.378</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d.

Gouda,
Stichting Proplan

W.J. Pronk

IJ. Bol



2.2 Staat van baten en lasten over 2020

	2020	2019
	€	€
Giften en baten uit fondsenwerving	119.463	119.308
Baten met bijzondere bestemming	116.563	239.998
Overige baten	8.446	11.682
Baten	<u>244.472</u>	<u>370.988</u>
Verstreckte giften	341.243	343.537
Overige lasten	18.712	23.681
Activiteitenlasten	<u>359.955</u>	<u>367.218</u>
Bruto exploitatieresultaat	-115.483	3.770
Exploitatieresultaat	<u>-115.483</u>	<u>3.770</u>
Resultaat	<u>-115.483</u>	<u>3.770</u>
Resultaat	<u><u>-115.483</u></u>	<u><u>3.770</u></u>
Bestemming resultaat:		
Overige reserve	<u>-115.483</u>	<u>3.770</u>
	<u><u>-115.483</u></u>	<u><u>3.770</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d.

Gouda,
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.

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>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Lening u/g Stepjanovic	<u>800</u>	<u>2.215</u>

Lening u/g Stepjanovic

Deze lening is verstrekt voor de aankoop van schapen. Het oorspronkelijke bedrag bedraagt EUR 4.090. In 2021 zal EUR 800 aan aflossing worden ontvangen. Het restant bedrag van € 1.415 is kwijtgescholden.

Overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten

<u>3.936</u>	<u>-</u>
--------------	----------

Liquide middelen

ING rekening 4350357

ING zakelijke spaarrekening 4350357

SNS deposito rekening 8668.99.103

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
	21.149	132.089
	46.465	438
	<u>213</u>	<u>117.636</u>
	<u>67.827</u>	<u>250.163</u>



2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Bestemmingsreserves		
Algemene bestemmingsreserve	<u>-</u>	<u>7.333</u>
<i>Algemene bestemmingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	7.333	47.616
Mutatie bestemmingsreserve	<u>-7.333</u>	<u>-40.283</u>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>7.333</u>
Voor de samenstelling van de bestemmingsreserve wordt verwezen naar onderdeel 3.1. van de jaarrekening.		
Overige reserves		
Stand per 1 januari	156.590	112.537
Bestemming resultaat boekjaar	-115.483	3.770
Overboeking naar/van bestemmingsreserve	<u>7.333</u>	<u>40.283</u>
Stand per 31 december	<u>48.440</u>	<u>156.590</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



2.4 Toelichting op de balans

LANGLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Door te betalen inzake zorgcentrum Sebrenica	<u>24.123</u>	<u>88.455</u>

Het door te betalen bedrag aan Zorgproject Sebrenica is als volgt te specificeren. Omdat er sprake is van een verplichting voor de realisatie van het zorgcentrum in Sebrenica is de toezegging onder de overlopende passiva gerubriceerd in plaats van dat deze als bestemmingsreserve is gereserveerd.

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Stand 1 januari	88.455	123.689
Gewaarmerkte giften	93.777	219.766
Ten laste van exploitatie 2020	150.000	45.000
Doorbetaling	-308.109	-300.000
Saldo 31 december	<u>24.123</u>	<u>88.455</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Stichting Proplan heeft zich middels een overeenkomst met stichting Emmaus verplicht gesteld om een bedrag van EUR 750.000 aan fondsen te werven voor de realisatie van een tehuis voor de opvang van ouderen in Potočari, met name voor de weduwen van Srebrenica. Vervolgens is informeel toegezegd dat Stichting Proplan zal trachten dit bedrag aan te vullen met € 300.000 in verband met duurzaamheidsinvesteringen.

Tot en met 31 december 2020 werd voor het project gedoneerd € 468.766, werd door bestuursbesluiten € 195.000 ten laste van resultaat/reserves toegevoegd en werd in totaal € 639.643 doorbetaald aan Stichting Emmaus.



2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	2019
	€	€
Ontvangen giften		
Lijfrentegiften	49.690	68.690
Algemene giften	69.773	50.618
	<u>119.463</u>	<u>119.308</u>
Bestemmingsgiften		
Krajina / ouderenprojecten	1.110	580
Project Rastaschool	-	100
Project Jesus.net	1.000	1.293
Bosnië	605	-
Erman	2.150	1.980
Weduwen Sebrenica	15.112	10.898
Bijdrage vrachtkosten	2.810	500
Zorgproject Sebrenica	93.776	219.766
Project Hani	-	4.405
Project schoolkinderen	-	476
	<u>116.563</u>	<u>239.998</u>
Overige opbrengsten		
Kledingverkoop	8.351	11.192
Bankrente	95	90
Overige opbrengsten	-	400
	<u>8.446</u>	<u>11.682</u>



2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	2019
	€	€
Ondersteuning		
A - Langlopende projecten en structurele ondersteuning	291.399	320.027
B - Kortlopende projecten en incidentele ondersteuning	26.099	6.800
C - Overige ondersteuning	1.960	3.910
D - Evangelisatie	21.785	12.800
	<u>341.243</u>	<u>343.537</u>
<i>A - Langlopende projecten en structurele ondersteuning</i>		
Bosnië humanitaire hulp	3.600	6.205
Project Hani		5.183
Schoolkinderen	20.950	20.800
Project Weduwen Sebrenica	15.740	15.740
Project Rastaschool	7.333	7.333
Zorgproject Sebrenica reservering o.b.v. bestuursbesluit	150.000	45.000
Zorgproject Sebrenica reservering geormerkte giften	93.776	219.766
totaal rubriek A	<u>291.399</u>	<u>320.027</u>
<i>B - Kortlopende projecten en incidentele ondersteuning</i>		
Kwijtschelding	1.415	-
Waterbron	4.325	-
Bouwprojecten	6.500	3.600
Bijdrage autokosten	8.076	2.200
Bijdragen transport en reiskosten	5.783	1.000
totaal rubriek B	<u>26.099</u>	<u>6.800</u>
<i>C - Overige ondersteuning</i>		
St. Internat Teams	1.200	1.200
Overigen	760	2.710
	<u>1.960</u>	<u>3.910</u>
<i>D - Evangelisatie</i>		
Project Jesus.net	6.500	7.000
Romazending, Erman Salcovic	12.285	2.800
NGW Lugthart	3.000	3.000
	<u>21.785</u>	<u>12.800</u>



2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	2019
	€	€
Overige lasten		
Promotie- en advertentiekosten	13.131	10.085
Website/internet	3.684	3.116
Bankkosten	927	816
Reis- en verblijfkosten	-	1.095
Portokosten	182	-
Contributies/heffingen	788	-
Kosten benefietconcerten	-	7.328
Kosten Bosnië-event	-	441
Kosten Sponsortocht	-	800
	<u>18.712</u>	<u>23.681</u>



3.1 Overzicht Bestemmingsverplichtingen

Omschrijving	Saldo best. verpl 31-12-2019	Ontvangen bestem- mingsgiften 2020	Uitgaven onder- steuning 2020	Vrijval 2019	Saldo 31-12-2020	Saldo best. verpl 31-12-2020
	€	€	€	€	€	€
Project Jesus.net		1.000	6.500	-	-5.500	-
Project Hani	-			-	-	-
Ouderenproject/voedselpakketten		1.110	1.250		-140	-
Rastaschool Pakistan (*)	7.333		7.333	-	-	-
Erman	-	2.150	12.285	-	-10.135	-
Moeders van Sebrenica	-	15.112	15.740	-	-628	-
Bijdrage vrachtkosten	-	2.810	5.783	-	-2.973	-
Totaal bestemmingsverplichtingen	<u>7.333</u>	<u>22.182</u>	<u>48.891</u>	<u>-</u>		<u>-</u>

(*) Met begunstigers is afgesproken dat hun donatie breder mag worden ingezet dan voor project Rastaschool. Hetgeen meer is gereserveerd dan toegezegd aan het project is als vrijval verwerkt.