



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

Jaarrekening 2021



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

Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

3

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2021

5

2.2 Staat van baten en lasten over 2021

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



Vigilate
Accountants
alert en
betrokken

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Vigilate Accountants B.V.
Postbus 48
2910 AA Nieuwerkerk a/d IJssel
W: www.vigilate.nl
E: info@vigilate.nl

Bezoekadres:
Schoolstraat 1
2912 CP Nieuwerkerk a/d IJssel
T: 0180 – 312 414

IBAN: NL20 RABO 0345294572
BIC: RABONL2U
KvK: 24355747
BTW: NL812754578B01



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

Referentie: 20-IEB-28200
Betreft: jaarrekening 2021

Nieuwerkerk aan den IJssel,

Geachte bestuursleden,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 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 2021 en de winst- en verliesrekening over 2021 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 2021

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	-		800	
Overlopende activa	<u>3.871</u>		<u>3.936</u>	
		3.871		4.736
<i>Liquide middelen</i>		26.822		67.827
Totaal activazijde		<u><u>30.693</u></u>		<u><u>72.563</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d.

Gouda,
Stichting Proplan

W.J. Pronk

IJ. Bol



2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
PASSIVA				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Bestemmingsreserves	7.180		-	
Overige reserves	<u>-77.224</u>		<u>48.440</u>	
		70.044-		48.440
Langlopende schulden				
Overige schulden	100.000		-	
Overlopende passiva	<u>-</u>		<u>24.123</u>	
		100.000		24.123
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	144		-	
Overige schulden	<u>593</u>		<u>-</u>	
		737		-
Totaal passivazijde		<u><u>30.693</u></u>		<u><u>72.563</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d.

Gouda,
Stichting Proplan

W.J. Pronk

IJ. Bol



2.2 Staat van baten en lasten over 2021

	2021	2020
	€	€
Giften en baten uit fondsenwerving	119.965	119.463
Baten met bijzondere bestemming	275.726	116.563
Overige baten	4.046	8.446
Baten	<u>399.737</u>	<u>244.472</u>
Verstreckte giften	493.860	341.243
Overige lasten	23.772	18.712
Activiteitenlasten	<u>517.632</u>	<u>359.955</u>
Bruto exploitatieresultaat	-117.895	-115.483
Exploitatieresultaat	<u>-117.895</u>	<u>-115.483</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-593	-
Som der financiële baten en lasten	<u>-593</u>	<u>-</u>
Resultaat	<u>-118.488</u>	<u>-115.483</u>
Resultaat	<u><u>-118.488</u></u>	<u><u>-115.483</u></u>
Bestemming resultaat:		
Overige reserve	-118.484	-115.483
	<u>-118.484</u>	<u>-115.483</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.

Continuïteit

Het eigen vermogen bedraagt per 31 december 2021 €70.044 negatief. De financiering hiervan vindt geheel plaats met een aflossingsvrije langlopende schuld van Gabo Beheer B.V. welke vrijvalt bij overlijden van haar enig aandeelhouder. Verwezen wordt naar onder langlopende schulden opgenomen toelichting in de jaarrekening.

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.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Koersverschillen

Koersverschillen die optreden bij de afwikkeling of omrekening van monetaire posten worden in de winst- en verliesrekening verwerkt in de periode dat zij zich voordoen, tenzij hedge-accounting wordt toegepast.

Dividenden

Te ontvangen dividenden van niet op nettovermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen en effecten, worden verantwoord zodra de onderneming het recht hierop heeft verkregen.

Waardeveranderingen financiële instrumenten gewaardeerd tegen reële waarde

Waardeveranderingen van financiële instrumenten die op actuele waarde gewaardeerd zijn, worden verwerkt in de winst- en verliesrekening.



2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Lening u/g Stepjanovic	-	800
	<u> </u>	<u> </u>

Lening u/g Stepjanovic

Deze lening is verstrekt voor de aankoop van schapen. Het oorspronkelijke bedrag bedraagt EUR 4.090. In 2021 is EUR 800 aan aflossing ontvangen.

Overlopende activa

Nog te ontvangen bijdragen	<u>3.871</u>	<u>3.936</u>
----------------------------	--------------	--------------

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Liquide middelen		
ING rekening 4350357	19.526	21.149
ING zakelijke spaarrekening 4350357	7.081	46.465
SNS deposito rekening 8668.99.103	215	213
	<u>26.822</u>	<u>67.827</u>



2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Bestemmingsreserves		
Algemene bestemmingsreserve	<u>7.180</u>	<u>-</u>
Stand per 1 januari	-	7.333
Mutatie bestemmingsreserve	<u>7.180</u>	<u>-7.333</u>
Stand per 31 december	<u>7.180</u>	<u>-</u>

Per balansdatum zijn er voor € 7.180 bestemmingsverplichtingen. Een voorziening voor verstrekte leningen wordt niet langer noodzakelijk geacht.

Voor de samenstelling van de bestemmingsreserve wordt verwezen naar onderdeel 3.1. van de jaarrekening.

Overige reserves

Stand per 1 januari	48.440	156.590
Bestemming resultaat boekjaar	-118.484	-115.483
Overboeking naar/van bestemmingsreserve	<u>-7.180</u>	<u>7.333</u>
Stand per 31 december	<u>-77.224</u>	<u>48.440</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

Overige schulden

Lening o/g Gabo Beheer B.V.	100.000	-
-----------------------------	---------	---

Lening o/g Gabo Beheer B.V.

Stand per 1 januari	-	-
Verstrekt	100.000	-
Stand per 31 december	100.000	-

Deze financiering is verstrekt ter financiering van de bouw van een zorgcentrum in de gemeente Srebrenica in Bosnië Herzegovina. Het rentepercentage bedraagt 0,9% per jaar, voor 3 jaar vast. Er is geen aflossingsverplichting. Er zijn geen zekerheden gesteld. Bij overlijden van W.J. Pronk zal het openstaande saldo per direct vrijvallen. W.J. Pronk is enig aandeelhouder binnen Gabo Beheer B.V.

Overlopende passiva

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Door te betalen inzake zorgcentrum Sebrenica	-	24.123

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.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Stand 1 januari	24.123	88.455
Gewaarmerkte giften	231.721	93.777
Ten laste van exploitatie	199.780	150.000
Doorbetaling	-455.624	-308.109
Saldo 31 december	-	24.123

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	144	-
-------------	-----	---

Overige schulden

Nog te betalen rente Gabo Beheer B.V.	593	-
---------------------------------------	-----	---



2.4 Toelichting op de balans

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 2021 werd voor het project gedoneerd € 700.487, werd door bestuursbesluiten € 370.657 ten laste van resultaat/reserves toegevoegd en werd in totaal € 1.071.144 doorbetaald aan Stichting Emmaus.



2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	2020
	€	€
Ontvangen giften		
Legaten en erfstellingen	5.000	-
Lijfrentegiften	51.700	49.690
Algemene giften	63.265	69.773
	<u>119.965</u>	<u>119.463</u>
Bestemmingsgiften		
Krajina / ouderenprojecten	-	1.110
Benefietconcert	3.981	-
Project Jesus.net	-	1.000
Reis- en verblijfkosten	5.780	-
Project Zonnepanelen	7.180	-
Bosnië		605
Erman	1.650	2.150
Weduwen Sebrenica	18.508	15.112
Bijdrage vrachtkosten	5.397	2.810
Zorgproject Sebrenica	231.721	93.776
Project schoolkinderen	1.510	-
	<u>275.726</u>	<u>116.563</u>
Overige opbrengsten		
Kledingverkoop	4.044	8.351
Bankrente	2	95
	<u>4.046</u>	<u>8.446</u>



2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	2020
	€	€
Ondersteuning		
A - Langlopende projecten en structurele ondersteuning	457.241	291.399
B - Kortlopende projecten en incidentele ondersteuning	21.842	26.099
C - Overige ondersteuning	4.347	1.960
D - Evangelisatie	10.430	21.785
	<u>493.860</u>	<u>341.243</u>
 <i>A - Langlopende projecten en structurele ondersteuning</i>		
Bosnië humanitaire hulp		3.600
Schoolkinderen	10.000	20.950
Project Weduwen Sebrenica	15.740	15.740
Project Rastaschool	-	7.333
Zorgproject Sebrenica reservering o.b.v. bestuursbesluit	199.780	150.000
Zorgproject Sebrenica reservering geormerkte giften	231.721	93.776
totaal rubriek A	<u>457.241</u>	<u>291.399</u>
 <i>B - Kortlopende projecten en incidentele ondersteuning</i>		
Kwijtschelding	-	1.415
Waterbron	-	4.325
Bouwprojecten	13.781	6.500
Bijdrage autokosten	2.800	8.076
Bijdragen transport en reiskosten	5.261	5.783
totaal rubriek B	<u>21.842</u>	<u>26.099</u>
 <i>C - Overige ondersteuning</i>		
St. Internat Teams	1.200	1.200
Overigen	3.147	760
	<u>4.347</u>	<u>1.960</u>
 <i>D - Evangelisatie</i>		
Project Jesus.net	-	6.500
Romazending, Erman Salcovic	7.430	12.285
NGW Lugthart	3.000	3.000
	<u>10.430</u>	<u>21.785</u>



2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	2020
	€	€
Overige lasten		
Promotie- en advertentiekosten	8.074	13.131
Website/internet	1.571	3.684
Bankkosten	1.347	927
Portokosten	-	182
Contributies/heffingen	548	788
Kosten benefietconcerten	10.107	-
Reis- en verblijfkosten	2.125	-
	<u>23.772</u>	<u>18.712</u>
 Financiële baten en lasten		
 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rentelasten Gabo Beheer B.V.	<u>593</u>	<u>-</u>