

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

(voor resultaat bestemming)

| | 2017 | | 2018 | |
|-----------------------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|
| | KW | € | KW | € |
| ACTIVA | | | | |
| <u>Vaste activa</u> | | | | |
| Vervoermiddelen (truck) | | 18.160,00 | | 10.846,42 |
| <u>Viottende activa</u> | | | | |
| Liquide middelen (bank) Euro's | | 67.902,23 | | 150.246,84 |
| Liquide middelen (bank) Kwacha | 593.725,44 | 59.615,78 | 852.068,99 | 62.025,04 |
| Liquide middelen (contant Euro's) | | - | | - |
| Liquide middelen (contant Kwacha) | 5.268,00 | 528,96 | 12.600,47 | 917,23 |
| | | <u>146.206,97</u> | | <u>224.035,53</u> |
| PASSIVA | | | | |
| <u>Eigen vermogen</u> | | | | |
| Geplaats kapitaal | | - | | - |
| Algemene reserves | | 146.206,97 | | 221.615,53 |
| Kortlopende schulden | | - | | 2.420,00 |
| | | <u>146.206,97</u> | | <u>224.035,53</u> |

Opmerkingen:

De stichting ZAP heeft naast de bankrekening 47.16.70.634 in Nederland en te Zambia bij de Standard Chartered Bank, rekeningnummer: 0100121380300, sinds 22 maart 2017 een truck in bezit. Deze is aangeschaft voor een prijs van € 23.719,30. De truck wordt in 3 jaar afgeschreven tot een restwaarde van € 2.000.

Boekhouding is op basis van kasgeld principe, behalve de truck. Donaties die voor meerdere jaren in 1 jaar zijn gedaan worden in het jaar van ontvangst geboekt.

Akkoord:

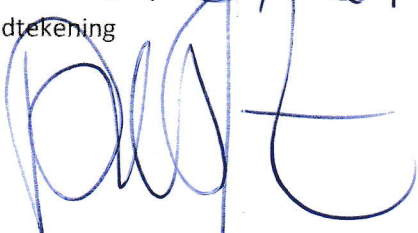
J.H.P. Dudok van Heel

Directeur

Datum:

08/03/2019

Handtekening



Financieel Jaarverslag ZAP 2018 (in euro's)

| Activa | | Passiva | |
|-------------------------|------------|-----------------------|------------|
| Vervoermiddelen (truck) | 10.846,42 | Eigen Vermogen | 221.615,53 |
| Bank/Cash | 213.189,11 | Kort lopende schulden | 2.420,00 |
| Totaal | 224.035,53 | Totaal | 224.035,53 |

| Uitgaven | | Ontvangsten | |
|----------------------------|------------|-------------|------------|
| Administratie & Bankkosten | 4.074,87 | Donaties | 290.221,84 |
| Projecten | 127.967,76 | | |
| Overige kosten | 82.770,66 | | |
| Positief saldo | 75.408,55 | | |
| Totaal | 290.221,84 | Totaal | 290.221,84 |

WINST- EN VERLIESREKENING 2018

(op basis van de exploitatie-onderdelen)

| | 1 jan t/m 31 dec 2017 | | 1 jan t/m 31 dec 2018 | |
|------------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten |
| Donaties | | 142.355,30 | | 290.221,84 |
| Administratie- en bankkosten | 530,53 | | 4.074,87 | |
| Overige kosten | 12.178,47 | | 82.770,66 | |
| Projecten | 122.896,62 | | 127.967,76 | |
| Saldo | 6.749,68 | | 75.408,55 | |
| | <u>142.355,30</u> | <u>142.355,30</u> | <u>290.221,84</u> | <u>290.221,84</u> |

**TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE
WINST- EN VERLIESREKENING 2018**

| | 1 jan t/m 31 dec 2017 | 1 jan t/m 31 dec 2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | € | € |
| <u>Donaties</u> | | |
| Founding Fathers | 9.065,00 | - |
| Vrienden van ZAP | 8.516,00 | - |
| Donaties Goede doelen | 124.774,30 | 290.221,84 |
| | <u>142.355,30</u> | <u>290.221,84</u> |
| <u>Administratie- en bankkosten</u> | | |
| Renteafsluiting (Credirente +/- verzendkosten) | 315,15 | 187,79 |
| Koersverschillen e.d. | - | 1.371,72 |
| Accountantskosten | - | 2.420,00 |
| Bankkosten Zambia Account | 215,38 | 95,36 |
| | <u>530,53</u> | <u>4.074,87</u> |
| <u>Overige kosten</u> | | |
| Donatie Wilde Ganzen Bouw School | - | 66.666,67 |
| NXS Hosting Website en onderhoud | 97,21 | 347,14 |
| kantoorartikelen/promotie/foto's/reis in Ned. | 1.849,90 | 1.157,19 |
| Autokosten Zambia (Afschrijving truck) | 5.559,30 | 7.313,64 |
| Overige autokosten | - | 953,19 |
| Overige algemene kosten | - | 2.963,40 |
| Bouwmaterialen | - | 669,42 |
| Reiskosten Nederland <---> Zambia | 4.672,06 | 2.700,01 |
| | <u>12.178,47</u> | <u>82.770,66</u> |
| <u>Projectkosten in Zambia</u> | | |
| Brandstof/Diesel | 131.188,06 | 183.327,31 |
| Salaries | 312.709,00 | 352.792,50 |
| Materiaal met bon | 713.556,52 | 1.033.393,67 |
| Transport/overige kosten | 50.813,40 | 179.250,00 |
| Totaal in KW | 1.208.266,98 | 1.748.763,48 |
| Projectkosten in Nederland | 1.574,93 | 669,42 |
| <u>Totale projectkosten</u> | <u>122.896,62</u> | <u>127.967,76</u> |

VERKLARING VAN CONTROLE

Opdracht

Ingevolge de opdracht van het bestuur van de ZAP (Zambia Allocation Program) heb ik de financiële verantwoording van de Stichting over het jaar 2018 gecontroleerd. De verantwoording is opgesteld onder de verantwoordelijkheid van het bestuur van de stichting. Mijn verantwoordelijkheid is het op basis van mijn controle verstrekken van een verklaring van controle inzake de verantwoording.

Werkzaamheden

De controle is verricht in overeenstemming met algemeen aanvaarde richtlijnen, welke worden gehanteerd bij controleopdrachten.

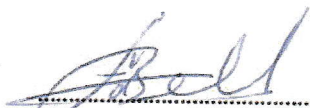
Volgens deze richtlijnen dient de controle zodanig te worden uitgevoerd, dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de verantwoording geen onjuistheden van materieel belang bevat. De controle omvat onder meer een onderzoek door middel van deelwaarnemingen van informatie ter onderbouwing van de bedragen en toelichtingen in de verantwoording.

Ik ben van oordeel dat mijn controle een deugdelijke grondslag vormt voor mijn oordeel.

Oordeel

Ik ben van oordeel dat deze verantwoording een getrouw beeld geeft van de grootte en samenstelling van het vermogen per 31 december 2018 en het resultaat over 2018 in overeenstemming met de algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Velserbroek, maart 2019



Drs F.B.M. van den Belt

Controlerapport Jaarverslag 2018 ZAP (Zambia Allocation Program)

- 1) Vergelijkende cijfers 2018 vergeleken met Jaarverslag 2017.
- 2) Jaarverslag gecontroleerd aan de hand van uitdraaien financiële administratie.
- 3) Liquide middelen aangesloten met dagafschriften.
- 4) Volledigheid verantwoording donaties gecontroleerd.
- 5) Vlottende activa en kortlopende schulden beoordeeld.
Nagaan afloop oude posten.
- 6) Ordners met facturen doorgelopen.

Niet in de controle betrokken: bruto-netto traject salariskosten.