

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

(voor resultaat bestemming)

	2018		2019	
	KW	€	KW	€
ACTIVA				
<u>Vaste activa</u>				
Vervoermiddelen (truck)		10.846,42		3.606,67
<u>Vlottende activa</u>				
Liquide middelen (bank) Euro's		150.246,84		186.871,88
Liquide middelen (bank) Kwacha	852.068,99	62.025,04	656.118,99	47.761,09
Liquide middelen (contant Euro's)		-		-
Liquide middelen (contant Kwacha)	12.600,47	917,23	78.549,04	5.717,85
		<u>224.035,53</u>		<u>243.957,49</u>
PASSIVA				
<u>Eigen vermogen</u>				
Geplaats kapitaal		-		
Algemene reserves		221.615,53		241.900,49
Kortlopende schulden		<u>2.420,00</u>		<u>2.057,00</u>
		<u>224.035,53</u>		<u>243.957,49</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:

Handtekening

Financieel Jaarverslag ZAP 2019 (in euro's)

Activa		Passiva	
Vervoermiddelen (truck)	3.606,67	Eigen Vermogen	241.900,49
Bank/Cash	240.350,82	Kort lopende schulden	2.057,00
Totaal	243.957,49	Totaal	243.957,49

Uitgaven		Ontvangsten	
Administratie & Bankkosten	2.294,71	Donaties	260.824,68
Projecten	158.758,19		
Overige kosten	82.126,77		
Positief saldo	17.645,01		
Totaal	260.824,68	Totaal	260.824,68

WINST- EN VERLIESREKENING 2019

(op basis van de exploitatie-onderdelen)

	1 jan t/m 31 dec 2018		1 jan t/m 31 dec 2019	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Donaties		290.221,84		260.824,68
Administratie- en bankkosten	4.074,87		2.294,71	
Overige kosten	82.770,66		82.126,77	
Projecten	127.967,76		158.758,19	
Saldo	75.408,55		17.645,01	
	290.221,84	290.221,84	260.824,68	260.824,68

TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE
WINST- EN VERLIESREKENING 2019

	1 jan t/m 31 dec 2018		1 jan t/m 31 dec 2019	
	KW	€	KW	€
<u>Donaties</u>				
Founding Fathers				5.000,00
Vrienden van ZAP				-
Aid Money			1.329.040,00	96.745,26
Donaties Goede doelen				159.079,42
<u>Totale Donaties</u>		290.221,84		260.824,68
<u>Administratie- en bankkosten</u>				
Renteafsluiting (Credirente- /+ verzendkosten)		-		147,45
Koersverschillen e.d.		-		-
Accountantskosten		2.420,00		2.057,00
Bankkosten Zambia Account		95,36	1240,00	90,26
<u>Totale administratie- en bankkosten</u>		2.515,36		2.294,71
<u>Overige kosten</u>				
Donatie Wilde Ganzen Bouw School		66.666,67		66.666,67
NXS Hosting Website en onderhoud		-		97,14
Kantoorartikelen/promotie/foto's/reisk in Ned.		-		160,13
Autokosten Zambia (Afschrijving truck)		-		7.239,84
Overige autokosten		-		1.164,16
Overige algemene kosten		-		4.559,95
Bouwmaterialen		-		654,62
Reiskosten Nederland <---> Zambia		-		1.584,26
<u>Totale overige kosten</u>		-		82.126,77
<u>Projectkosten in Zambia</u>				
Brandstof/Diesel	183.327,31		200.171,24	
Salaries	352.792,50		561.160,00	
Materiaal met bon	1.033.393,67		1.067.606,58	
Transport/overige kosten	179.250,00		343.013,14	
Totaal in KW	1.748.763,48	127.298,34	2.171.950,96	158.103,57
Projectkosten in Nederland		1.574,93		654,62
<u>Totale projectkosten Zambia</u>		128.873,27		158.758,19

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 2019 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 2019 en het resultaat over 2019 in overeenstemming met de algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Velserbroek, maart 2020



Drs F.B.M. van den Belt

Controlerapport Jaarverslag 2019 ZAP (Zambia Allocation Program)

- 1) Vergelijkende cijfers 2019 vergeleken met Jaarverslag 2018.
- 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.