



## BALANS PER 31 DECEMBER 2021

### **Activa**

|                                          | 31 december<br>2021 | 31 december<br>2020 |
|------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>MATERIELE VASTE ACTIVA</b>            |                     |                     |
| Bedrijfsmiddelen                         | <u>10</u><br>10     | <u>10</u><br>10     |
| <b>VOORRADEN</b>                         | 165                 | 318                 |
| <b>VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA</b> |                     |                     |
| Vorderingen                              | 12.970              | 19.205              |
| Borg                                     |                     | 960                 |
| <b>LIQUIDE MIDDELEN</b>                  | <u>293.105</u>      | <u>273.288</u>      |
|                                          | <u>306.251</u>      | <u>293.781</u>      |
| <b>Passiva</b>                           |                     |                     |
| <b>RESERVES EN FONDSSEN</b>              |                     |                     |
| <b>Reserves</b>                          |                     |                     |
| Continuïtsreserve                        | 45.000              | 45.000              |
| Bestemmingsreserves                      | 248.781             | 201.348             |
| Herwaarderingsreserve                    | -                   | -                   |
|                                          | <u>293.781</u>      | <u>246.348</u>      |
| <b>VOORZIENINGEN</b>                     | <u>-</u>            | <u>-</u>            |
|                                          | -                   | -                   |
| <b>SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA</b>   |                     |                     |
| Schulden op langer termijn               | -                   | -                   |
| Schulden op korte termijn                | <u>-</u>            | <u>-</u>            |
|                                          | -                   | -                   |
| <b>RESULTAAT</b>                         | 12.470              | 47.433              |
|                                          | <u>306.251</u>      | <u>293.781</u>      |



## STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021

|                                      | <u>Realisatie</u><br>2021<br>€ | <u>Begroting</u><br>2021<br>€ | <u>Realisatie</u><br>2020<br>€ |
|--------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| <b><u>Baten</u></b>                  |                                |                               |                                |
| Baten uit eigen fondsenwerving       | 70.487                         | 87.825                        | 133.784                        |
| Baten uit gezamenlijke acties        |                                |                               | 0                              |
| Subsidies van overheden              | 12.893                         | 4.850                         | 1.814                          |
| Baten uit beleggingen                |                                |                               |                                |
| Overige baten                        |                                | 17.750                        | 1.261                          |
| <b>Som der baten</b>                 | <u>83.380</u>                  | <u>110.425</u>                | <u>136.858</u>                 |
| <br>                                 |                                |                               |                                |
| <b><u>Lasten</u></b>                 |                                |                               |                                |
| <b>Besteding aan doelstellingen</b>  |                                |                               |                                |
| Projecten in eigen beheer            | 39.242                         | 78.835                        | 43.894                         |
| Subsidies en bijdragen               |                                | 5.000                         |                                |
| Aankopen en verwervingen             |                                |                               |                                |
| Doorbelaste uitvoeringskosten        | 8.971                          | 21.900                        | 8.987                          |
|                                      | <u>48.213</u>                  | <u>105.735</u>                | <u>52.881</u>                  |
| <br>                                 |                                |                               |                                |
| <b>Werving baten</b>                 |                                |                               |                                |
| Kosten eigen fondsenwerving          | 16.227                         | 6.900                         | 23.333                         |
| Kosten gezamenlijke acties           |                                |                               |                                |
|                                      | <u>16.227</u>                  | <u>6.900</u>                  | <u>23.333</u>                  |
| <br>                                 |                                |                               |                                |
| <b>Beheer en administratie</b>       |                                |                               |                                |
| Kosten beheer en administratie       | 6.469                          | 4.900                         | 13.211                         |
| <b>Som der lasten</b>                | <u>70.910</u>                  | <u>117.535</u>                | <u>89.425</u>                  |
| <br>                                 |                                |                               |                                |
| <b>Resultaat</b>                     | <u>12.470</u>                  | <u>(7.110)</u>                | <u>47.433</u>                  |
| <br>                                 |                                |                               |                                |
| <b>Toevoeging / onttrekking aan:</b> |                                |                               |                                |
| - continuïteitsreserve               |                                |                               |                                |
| - bestemmingsreserves                | 12.470                         |                               |                                |
| - overige reserves                   |                                |                               |                                |
| - bestemmingsfonds                   |                                |                               |                                |
|                                      | <u>12.470</u>                  |                               |                                |

De verdeling van het resultaat 2021 wordt ter goedkeuring voorlegd aan het Algemeen Bestuur. Het resultaat 2020 is aan de reserves toegekend op basis van akkoord door het Algemeen Bestuur.

**BESTUUR****Realisatie****Begroting**

2021

2021

€

€

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021****Baten**

Baten uit eigen fondsenwerving

4.018

17.500

Baten uit gezamenlijke acties

Subsidies van overheden

Baten uit beleggingen

Overige baten

**Som der baten**4.01817.500**Lasten****Besteding aan doelstellingen**

Projecten in eigen beheer

Subsidies en bijdragen

Aankopen en verwervingen

Doorbelaste uitvoeringskosten

21.90021.900**Werving baten**

Kosten eigen fondsenwerving

1.041

5.400

Kosten gezamenlijke acties

1.0415.400**Beheer en administratie**

Kosten beheer en administratie

4.795

1.400

**Som der lasten**5.83528.700**Resultaat**(1.818)(11.200)



| <b>BERLIJN</b>                               | <b>Realisatie</b> | <b>Begroting</b> |
|----------------------------------------------|-------------------|------------------|
|                                              | <u>2021</u>       | <u>2021</u>      |
|                                              | €                 | €                |
| <b><u>STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021</u></b> |                   |                  |
| <b><u>Baten</u></b>                          |                   |                  |
| Baten uit eigen fondsenwerving               | 4.405             | 1.000            |
| Baten uit gezamenlijke acties                |                   |                  |
| Subsidies van overheden                      | 4.343             | 3.250            |
| Baten uit beleggingen                        |                   |                  |
| Overige baten                                |                   | 16.500           |
| <b>Som der baten</b>                         | <u>8.748</u>      | <u>20.750</u>    |
| <br>                                         |                   |                  |
| <b><u>Lasten</u></b>                         |                   |                  |
| <b><u>Besteding aan doelstellingen</u></b>   |                   |                  |
| Projecten in eigen beheer                    | 3.789             | 15.850           |
| Subsidies en bijdragen                       |                   |                  |
| Aankopen en verwervingen                     |                   |                  |
| Doorbelaste uitvoeringskosten                | 7.036             |                  |
|                                              | <u>10.825</u>     | <u>15.850</u>    |
| <br>                                         |                   |                  |
| <b><u>Werving baten</u></b>                  |                   |                  |
| Kosten eigen fondsenwerving                  |                   |                  |
| Kosten gezamenlijke acties                   |                   |                  |
|                                              |                   |                  |
| <br>                                         |                   |                  |
| <b><u>Beheer en administratie</u></b>        |                   |                  |
| Kosten beheer en administratie               | 142               | 1.000            |
|                                              |                   |                  |
| <b>Som der lasten</b>                        | <u>10.966</u>     | <u>16.850</u>    |
| <br>                                         |                   |                  |
| <b>Resultaat</b>                             | <u>(2.218)</u>    | <u>3.900</u>     |



| <b>ARMENIË, BOSNIË, POLEN EN ROEMENIE (incl. projecten)</b> | <b>Realisatie</b> | <b>Begroting</b> |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
|                                                             | <u>2021</u>       | <u>2021</u>      |
|                                                             | €                 | €                |
| <b><u>STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021</u></b>                |                   |                  |
| <b><u>Baten</u></b>                                         |                   |                  |
| Baten uit eigen fondsenwerving                              | 60.226            | 62.825           |
| Baten uit gezamenlijke acties                               |                   |                  |
| Subsidies van overheden                                     | 2.550             | 1.600            |
| Baten uit beleggingen                                       |                   |                  |
| Overige baten                                               |                   | 1.250            |
| <b>Som der baten</b>                                        | <u>62.776</u>     | <u>65.675</u>    |
| <br>                                                        |                   |                  |
| <b><u>Lasten</u></b>                                        |                   |                  |
| <b><u>Besteding aan doelstellingen</u></b>                  |                   |                  |
| Projecten in eigen beheer                                   | 27.997            | 62.985           |
| Subsidies en bijdragen                                      |                   | 5.000            |
| Aankopen en verwervingen                                    |                   |                  |
| Doorbelaste uitvoeringskosten                               | 1.935             |                  |
|                                                             | <u>29.932</u>     | <u>67.985</u>    |
| <br>                                                        |                   |                  |
| <b><u>Werving baten</u></b>                                 |                   |                  |
| Kosten eigen fondsenwerving                                 | 15.187            | 1.500            |
| Kosten gezamenlijke acties                                  |                   |                  |
|                                                             | <u>15.187</u>     | <u>1.500</u>     |
| <br>                                                        |                   |                  |
| <b><u>Beheer en administratie</u></b>                       |                   |                  |
| Kosten beheer en administratie                              | 1.423             | 2.500            |
| <b>Som der lasten</b>                                       | <u>46.542</u>     | <u>71.985</u>    |
| <br>                                                        |                   |                  |
| <b>Resultaat</b>                                            | <u>16.234</u>     | <u>(6.310)</u>   |



| <b>SYRISCHE/IRAAKSE VLUCHTELINGEN</b>        | <b>Realisatie</b> | <b>Begroting</b> |
|----------------------------------------------|-------------------|------------------|
|                                              | <u>2021</u>       | <u>2021</u>      |
|                                              | €                 | €                |
| <b><u>STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021</u></b> |                   |                  |
| <b><u>Baten</u></b>                          |                   |                  |
| Baten uit eigen fondsenwerving               | 1.838             | 6.500            |
| Baten uit gezamenlijke acties                |                   |                  |
| Subsidies van overheden                      | 6.000             |                  |
| Baten uit beleggingen                        |                   |                  |
| Overige baten                                |                   |                  |
| <b>Som der baten</b>                         | <u>7.838</u>      | <u>6.500</u>     |
| <br>                                         |                   |                  |
| <b><u>Lasten</u></b>                         |                   |                  |
| <b><u>Besteding aan doelstellingen</u></b>   |                   |                  |
| Projecten in eigen beheer                    | 7.457             |                  |
| Subsidies en bijdragen                       |                   |                  |
| Aankopen en verwervingen                     |                   |                  |
| Doorbelaste uitvoeringskosten                |                   |                  |
|                                              | <u>7.457</u>      | -----            |
| <br>                                         |                   |                  |
| <b><u>Werving baten</u></b>                  |                   |                  |
| Kosten eigen fondsenwerving                  |                   |                  |
| Kosten gezamenlijke acties                   |                   |                  |
|                                              | -----             | -----            |
| <br>                                         |                   |                  |
| <b><u>Beheer en administratie</u></b>        |                   |                  |
| Kosten beheer en administratie               | 110               |                  |
|                                              | -----             | -----            |
| <b>Som der lasten</b>                        | <u>7.566</u>      | <u>-----</u>     |
| <br>                                         |                   |                  |
| <b>Resultaat</b>                             | <u>272</u>        | <u>6.500</u>     |



### Doorbelasting landelijke uitvoeringskosten

| <u>Bestemming</u>                     | Begroot<br>2021 | Realisatie<br>2021 | Realisatie<br>2020 |  | Beheer en<br>adm. | Werving baten                |                     |                  |           |                  | Doelstelling |                   |
|---------------------------------------|-----------------|--------------------|--------------------|--|-------------------|------------------------------|---------------------|------------------|-----------|------------------|--------------|-------------------|
|                                       |                 |                    |                    |  |                   | Eigen<br>fondsen-<br>werving | Gezamenl.<br>Acties | Acties<br>derden | Subsidies | Beleg-<br>gingen | Berlijn      | Overige<br>Acties |
| <u>Lasten</u>                         |                 |                    |                    |  |                   |                              |                     |                  |           |                  |              |                   |
| - Publiciteitskosten                  |                 |                    |                    |  | -                 | -                            |                     |                  |           |                  |              |                   |
| - Drukwerk                            | 5.400           | 1.703              | 5.023              |  | 851               | 851                          |                     |                  |           |                  |              |                   |
| - Promotiemateriaal                   |                 |                    | 92                 |  | -                 | -                            |                     |                  |           |                  |              |                   |
| - Overige publiciteitskosten          |                 | -                  | -                  |  | -                 | -                            |                     |                  |           |                  |              |                   |
| <b>Publiciteit en communicatie</b>    | <b>5.400</b>    | <b>1.703</b>       | <b>5.116</b>       |  | <b>851</b>        | <b>851</b>                   | -                   | -                | -         | -                | -            | -                 |
| - Loonkosten / loonbelasting          | 11.150          | 1.837              | 8.361              |  | 184               | -                            |                     |                  |           |                  | 919          | 735               |
| - Reiskosten                          |                 |                    |                    |  | -                 | -                            |                     |                  |           |                  | -            | -                 |
| - Overige kosten                      |                 | -                  | -                  |  | -                 | -                            |                     |                  |           |                  | -            | -                 |
| <b>Personeelskosten</b>               | <b>11.150</b>   | <b>1.837</b>       | <b>8.361</b>       |  | <b>184</b>        | -                            | -                   | -                | -         | -                | <b>919</b>   | <b>735</b>        |
| <b>Huisvestingskosten</b>             | <b>1.500</b>    | <b>1.171</b>       | <b>5.132</b>       |  |                   |                              |                     |                  |           |                  | 586          | 586               |
| - Telefoon- en internetkosten         | 100             | 39                 | 325                |  | 39                |                              |                     |                  |           |                  |              |                   |
| - Portiekosten                        | 250             | 16                 | 125                |  | 16                |                              |                     |                  |           |                  |              |                   |
| - Kopierkosten                        |                 |                    |                    |  |                   |                              |                     |                  |           |                  |              |                   |
| - Kantoorkosten                       |                 | (100)              |                    |  | (100)             |                              |                     |                  |           |                  |              |                   |
| - Contributies                        | 750             | 1.105              | 782                |  | 1.105             |                              |                     |                  |           |                  |              |                   |
| - Collectieve verzekeringen           |                 |                    |                    |  |                   |                              |                     |                  |           |                  |              |                   |
| - Verzekering vervoer kinderen        | 6.150           | 6.146              | 6.153              |  |                   |                              |                     |                  |           |                  | 5.532        | 615               |
| - Bijdrage AB in opstartkosten werkgr |                 |                    |                    |  |                   |                              |                     |                  |           |                  |              |                   |
| - Accountants- en administratiekosten | 500             | 400                | 734                |  | 400               |                              |                     |                  |           |                  |              |                   |
| - Kosten medewerkersdag               |                 |                    |                    |  |                   |                              |                     |                  |           |                  |              |                   |
| - Bestuurskosten                      | 1.000           | 379                | 2.555              |  | 189               | 189                          |                     |                  |           |                  |              |                   |
| - Overige kosten                      | 1.250           | 1.449              | 925                |  | 1.449             |                              |                     |                  |           |                  |              |                   |
| <b>Kantoor en algemene kosten</b>     | <b>10.000</b>   | <b>9.434</b>       | <b>11.600</b>      |  | <b>3.098</b>      | <b>189</b>                   | -                   | -                | -         | -                | <b>5.532</b> | <b>615</b>        |



|                                | 2021          | 2021          | 2020          |   | adm.         |                              |                     |                  |           |                  |              |                   |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---|--------------|------------------------------|---------------------|------------------|-----------|------------------|--------------|-------------------|
| <u>Lasten</u>                  |               |               |               |   |              | Eigen<br>fondsen-<br>werving | Gezamenl.<br>Acties | Acties<br>derden | Subsidies | Beleg-<br>gingen | Berlijn      | Overige<br>Acties |
| <b>Subtotaal</b>               | <b>28.050</b> | <b>14.145</b> | <b>30.208</b> | - | <b>4.134</b> | <b>1.041</b>                 | -                   | -                | -         | -                | <b>7.036</b> | <b>1.935</b>      |
| - Afschrijvingen               |               | 83            | 159           |   | 83           | -                            |                     |                  |           |                  |              |                   |
| - Rente                        |               |               |               |   | -            | -                            |                     |                  |           |                  |              |                   |
| - Kosten bank                  | 650           | 579           | 586           |   | 579          | -                            | -                   | -                | -         | -                |              |                   |
| <b>Afschrijvingen en rente</b> | <b>650</b>    | <b>661</b>    | <b>745</b>    |   | <b>661</b>   | -                            | -                   | -                | -         |                  | -            | -                 |
| <b>Totaal</b>                  | <b>28.700</b> | <b>14.807</b> | <b>30.953</b> |   | <b>4.795</b> | <b>1.041</b>                 |                     |                  |           |                  | <b>7.036</b> | <b>1.935</b>      |

**Verdeling overheadkosten naar Werkcommissie**

Door het bestuur is het besluit genomen dat de landelijke uitvoeringskosten zoveel mogelijk gefinancierd moeten worden uit de inkomsten van landelijke sponsoring.

Vooralsnog worden deze kosten niet doorbelast





## **Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

### **Algemeen**

Voor het opmaken van de jaarrekening is de Richtlijn Verslaggeving Fondsenwerving Instellingen (RJ 650) gevolgd.

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorige jaar. De waarderingsgrondslagen zijn hierna uiteengezet. Voor zover niet anders is vermeld, geschiedt waardering tegen nominale waarde.

### **Waardering**

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa is gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs / vervaardigingsprijs, minus eventueel gerealiseerde boekwinst bij vervanging, verminderd met de jaarlijkse afschrijving, die lineair zijn berekend op basis van de geschatte economische levensduur per individueel actief.

#### Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd op basis van historische kostprijs (verkrijgingsprijs).

#### Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek voor het risico van mogelijke oninbaarheid. Deze aftrek is gebaseerd op de individuele beoordeling van de vordering.

#### Liquide middelen

De liquide middelen zijn direct opeisbaar en wel binnen een redelijke termijn. Een groot deel van de liquide middelen is in beheer bij de werkgroepen.

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van Stichting Pax Kinderhulp.

### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de baten en de lasten van het verslagjaar.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

#### Baten

Onder baten wordt verstaan de in het verslagjaar ontvangen opbrengsten uit giften, acties, collectes en donaties.

#### Lasten

Onder lasten wordt verstaan het direct aan de ontvangen opbrengsten uit giften, acties, collectes en donaties toe te rekenen kosten, de uitgaven die gedaan zijn ten behoeve van de doelstelling en overige kosten.



#### Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend op basis van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte levensduur. Boekwinsten en boekverliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

#### Vreemde valuta

De opbrengsten en kosten die luiden in vreemde valuta zijn omgerekend tegen de koers op de transactiedatum.

Vorderingen en schulden per balansdatum die luiden in vreemde valuta zijn omgerekend tegen de koers per balansdatum.

De hierbij optredende koersverschillen zijn in de staat van Baten en Lasten verwerkt.



## Verslag kascommissie vergadering

Op 6 juli 2022 heeft de eindbespreking plaatsgevonden in het kader van de beoordeling van het jaarverslag 2021 van de stichting Pax Kinderhulp.

Aanwezigheidslijst:

### Leden Bestuur Pax Kinderhulp

Hans Holtus  
Clementine Steenbeek

Penningmeester Bestuur  
Lid Bestuur

### Leden Kascommissie

Agnes van der Geest  
Thea Wegerif

### **Verslag van bevindingen financieel jaarverslag Pax Kinderhulp 2021**

- 1) Het financieel jaarverslag bestaat uit de resultatenrekening, de balans en de grondslagen van waardering en resultaatbepaling
- 2) Ten behoeve van de beoordeling van het financieel jaarverslag heeft de kascommissie de volgende stukken ontvangen:
  - bankafschriften over 2021 van de betaal- en spaarrekeningen van Bestuur, Werkcommissies en werkgroepen
  - de bijbehorende belegstukken zoals facturen en declaraties
  - de onderbouwing van balansposten en inkomsten en uitgaven in de financiële administratie
- 3) De lokale penningmeesters zijn verantwoordelijk geweest voor de juiste en correcte oplevering van de belegstukken voor hun (deel-) administratie als onderdeel van het jaarverslag van de stichting Pax Kinderhulp
- 4) Steeksproefgewijs heeft de kascommissie de verwerking van declaraties, facturen en giften geconroleerd. Hierbij zijn geen onregelmatigheden geconstateerd.

### **Handtekening akkoord bevinding kascommissie met jaarverslag 2021:**

Agnes van der Geest

Thea Wegerif