

Financieel verslag 2023

Stichting Mission Possible Nederland

Groningen

Inhoud

Jaarrekening

| | |
|---|----|
| Balans per 31 december 2023 | 4 |
| Staat van baten en lasten 2023 | 5 |
| Kasstroomoverzicht 2023 | 6 |
| Toelichting op de balans | 7 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten | 14 |
| Bijlage: toelichting lastenverdeling | 21 |
| Accountantsverklaring | 22 |

Jaarrekening

Balans per 31 december 2023

(na voorgestelde resultaatbestemming)

| Activa | Ref. | 31 december 2023 | | 31 december 2022 | |
|--|------|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| | | € | € | € | € |
| <i>Vaste activa</i> | | | | | |
| Materiële vaste activa | | | | | |
| Inventarissen | 4. | | 817 | | 1.375 |
| <i>Vlottende activa</i> | | | | | |
| Vorderingen | | | | | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 5. | 1.176 | 1.176 | - | - |
| Liquide middelen | 6. | | 365.790 | | 353.905 |
| Totaal activa | | | <u>367.783</u> | | <u>355.280</u> |
| | | | | | |
| Passiva | | 31 december 2023 | | 31 december 2022 | |
| | | € | € | € | € |
| Reserves en fondsen | | | | | |
| Reserves | | | | | |
| Continuïteitsreserve | 7. | 50.000 | | 50.000 | |
| Bestemmingsreserve | 8. | 165.745 | | 184.095 | |
| Bestemmingsfondsen | 9. | 99.160 | | 115.568 | |
| | | | 314.905 | | 349.663 |
| Kortlopende schulden | | | | | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 10. | | | | |
| | 11. | 812 | | 796 | |
| Overige schulden en overlopende passiva | 12. | 52.066 | | 4.821 | |
| | | | 52.878 | | 5.617 |
| Totaal passiva | | | <u>367.783</u> | | <u>355.280</u> |

Staat van baten en lasten 2023

| | | Exploitatie 2023 | Begroting 2023 | Exploitatie 2022 |
|--|------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| | Ref. | € | € | € |
| Baten | | | | |
| Baten van particulieren | 13. | 214.701 | 150.000 | 220.123 |
| Baten van bedrijven | 14. | 186.000 | 75.000 | 109.365 |
| Baten van verbonden organisaties zonder winststreven | 15. | 69.600 | 26.000 | 25.964 |
| Baten van andere organisaties zonder winststreven | 16. | 142.695 | 160.000 | 268.457 |
| Som der baten | | <u>612.996</u> | <u>411.000</u> | <u>623.909</u> |
| Lasten | | | | |
| Besteding aan de doelstelling | | | | |
| Projecten | 17. | 548.488 | 457.000 | 446.613 |
| Voorlichting | 18. | 19.649 | 17.500 | 16.896 |
| Wervingskosten | 19. | 57.281 | 56.000 | 44.609 |
| Kosten van beheer en administratie | 20. | 23.793 | 20.000 | 14.748 |
| Som der lasten | | <u>649.211</u> | <u>550.500</u> | <u>522.866</u> |
| Financiële baten en lasten | | | | |
| Saldo financiële baten en lasten | 21. | 1.457 | -3.000 | -2.744 |
| Saldo baten en lasten | | <u><u>-34.758</u></u> | <u><u>-142.500</u></u> | <u><u>98.299</u></u> |
| Bestemming saldo 2023 | | | | |
| Toevoeging/onttrekking: | | | | |
| Bestemmingsreserves | | -18.350 | -84.500 | 53.116 |
| Bestemmingsfondsen | | -16.408 | -58.000 | 45.183 |
| | | <u><u>-34.758</u></u> | <u><u>-142.500</u></u> | <u><u>98.299</u></u> |

Kasstroomoverzicht over 2023

| | Ref. | 2023 | | 2022 | |
|--|------|---------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
| | | € | € | € | € |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | | | | |
| Baten minus de lasten | | | -34.758 | | 98.299 |
| <i>Aanpassingen voor:</i> | | | | | |
| Afschrijvingen op materiële vaste activa | 4. | <u>558</u> | | <u>558</u> | |
| | | | 558 | | 558 |
| <i>Verandering in werkkapitaal:</i> | | | | | |
| Vorraden | | - | | - | |
| Vorderingen | | -1.176 | | - | |
| Kortlopende schulden | 9. | <u>47.261</u> | | <u>257</u> | |
| | | | 46.085 | | 257 |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | | <u>11.885</u> | | <u>99.114</u> |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | | | | |
| Investeringen materiële vaste activa | 4. | - | | - | |
| Overige mutaties (bestemmingsreserve) | | <u>-</u> | | <u>-</u> | |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | | <u>-</u> | | <u>-</u> |
| Mutatie geldmiddelen | | | <u>11.885</u> | | <u>99.114</u> |
| Het verloop van de geldmiddelen is als volgt: | | | | | |
| Stand per 1 januari | | | 353.905 | | 254.791 |
| Mutatie boekjaar | | | <u>11.885</u> | | <u>99.114</u> |
| Stand per 31 december | 5. | | <u><u>365.790</u></u> | | <u><u>353.905</u></u> |

Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

1. Algemene toelichting

1.1. Doelstelling

Mission Possible is een christelijke hulpverleningsorganisatie die zich richt op kinderen uit straatjeugd, tienermoeders en alcohol- en drugsverslaafden in Rusland, Oekraïne, Albanië, Armenië en Bulgarije. De missie van de stichting is het verlenen van psychologische, materiële en juridische hulp aan probleemgezinnen en het ondersteunen van deze gezinnen in het opvoeden van hun kinderen, zodat deze risico kinderen een volwaardig leven leiden zonder de maatschappij tot de last te zijn.

Mission Possible heeft afdelingen in Finland, Zweden, Engeland, Verenigde Staten en Nederland. Het werk wordt gedaan vanuit kantoren aan huis en in veel gevallen door parttimers en vrijwilligers. Ook vanuit de landen waar de projecten worden uitgevoerd vindt fondsenwerving plaats.

1.2. Samenstelling bestuur

Het bestuur van de Stichting bestaat uit:

De heer A.M. de Snoo (voorzitter);

De heer H. Graber (secretaris);

De heer T.H. Boeringa (penningmeester);

De heer B. van den Berg;

1.3. Vestigingsadres en inschrijving handelsregister

Stichting Mission Possible Nederland is feitelijk gevestigd op Bekemaheerd 86, 9737 PW in Groningen en ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 51077655.

1.4. Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en het bankkrediet opgenomen onder de kortlopende schulden. Ontvangen en betaalde rente zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

1.5. Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt het bestuur van Stichting Mission Possible Nederland zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

2. Grondslagen voor waardering van activa en passiva

2.1. Algemeen

Stichting Mission Possible Nederland hoeft niet te voldoen aan de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. De jaarrekening is echter opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor Kleine Fondsenwervende Instellingen (RJK C2)' die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Activa en passiva (met uitzondering van het eigen vermogen (kapitaal)) worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of tegen actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans, staat van baten en lasten en kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen, waarmee wordt verwezen naar de toelichting.

2.2. Vergelijking met voorgaand boekjaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

2.3. Materiële vaste activa

Vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs plus bijkomende kosten onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur of lagere bedrijfswaarde.

2.4. Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen de reële waarde van de tegenprestatie, gewoonlijk de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

2.5. Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

3. Grondslagen voor bepaling van het resultaat

3.1. Algemeen

Het saldo (resultaat) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. De baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; lasten reeds zodra zij voorzienbaar zijn. Baten die worden ontvangen in de vorm van zaken of diensten worden gewaardeerd tegen de reële waarde, voorzover deze bepaalbaar is. In dat geval worden zodanige baten in de staat van baten en lasten verantwoord.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden in de staat van baten en lasten verwerkt; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden verwacht in de desbetreffende bestemmingsreserve respectievelijk bestemmingsfonds. Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk bestemmingsfonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

3.2. Baten van particulieren

Baten van particulieren worden verantwoord in het jaar dat deze zijn toegezegd dan wel ontvangen zijn.

3.3. Baten van andere (verbonden) organisaties zonder winststreven

Baten van andere (verbonden) organisaties zonder winststreven worden verantwoord in het jaar waarop de baten betrekking hebben.

3.4. Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Met Mission Possible Finland is overeengekomen dat het grootste deel van de salariskosten van de directeur wordt doorbelast aan Mission Possible Finland.

3.5. Afschrijvingen op materiële vaste activa

De materiële vaste activa wordt afgeschreven op basis van de verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

3.6. Rentebaten

Rentebaten bestaande uit bankrente worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben.

Toelichting op de balans

4. Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa worden als volgt weergegeven:

| | Inventa- rissen |
|---------------------------------|----------------------------|
| | <u>€</u> |
| Stand per 1 januari 2023 | |
| Verkrijgingsprijzen | 2.790 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -1.415 |
| Boekwaarden | <u>1.375</u> |

Mutaties

| | |
|-------------------------------------|-------------|
| Investeringen | - |
| Afschrijving materiële vaste activa | -558 |
| Saldo | <u>-558</u> |

Stand per 31 december 2023

| | |
|----------------------------|------------|
| Verkrijgingsprijzen | 2.790 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -1.973 |
| Boekwaarden | <u>817</u> |

| | |
|-------------------------|-----------|
| Afschrijvingspercentage | <u>20</u> |
|-------------------------|-----------|

5. Overige vorderingen en overlopende activa

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|-----------------------------|--------------|-------------|
| | € | € |
| Nog te ontvangen rente bank | 1.176 | - |
| | <u>1.176</u> | <u>-</u> |

6. Liquide middelen

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--------------------------|----------------|----------------|
| | € | € |
| Rabobank Noord-Groningen | 196.664 | 272.432 |
| ING Bank N.V. | 13.591 | 23.636 |
| ABN AMRO Bank N.V. | 155.535 | 57.837 |
| | <u>365.790</u> | <u>353.905</u> |

De liquide middelen staan ter vrije beschikking aan de stichting.

7. Continuïteitsreserve

Het bestuur heeft besloten de continuïteitsreserve te handhaven op € 50.000. Dit is op dit moment ongeveer anderhalf maal de jaarlijkse kosten voor de eigen organisatie.

8. Bestemmingsreserve

| | Stand per 1 | | | Stand per |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | januari | Toe- | Ont- | 31 |
| | 2023 | voeging | trekking | december |
| | € | € | € | 2023 |
| | | | | € |
| Bestemmingsreserve Algemeen | 184.095 | - | 118.350 | 65.745 |
| Bestemmingsreserve Omsk | - | 100.000 | - | 100.000 |
| | <u>184.095</u> | <u>100.000</u> | <u>118.350</u> | <u>165.745</u> |

8.1 Bestemmingsreserve Algemeen

De bestemmingsreserve is voornamelijk bedoeld voor het doen van aanvullende donaties aan diverse projecten. Het Bestuur heeft besloten dat deze gelden een beperkte bestedingsmogelijkheid hebben.

8.2 Bestemmingsreserve Omsk

Het bestuur heeft in 2023 € 100.000 bestemd voor de aanschaf van een opvanghuis voor het project bij Omsk.

9. Bestemmingsfondsen

| | Stand per 1 | | | Stand per |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | januari | Toe- | Ont- | 31 |
| | 2023 | voeging | trekking | december |
| | € | € | € | 2023 |
| | | | | € |
| Bestemmingsfonds Bulgarije | 38.330 | 59.183 | 75.437 | 22.076 |
| Bestemmingsfonds Asbest | - | 1.365 | 1.365 | - |
| Bestemmingsfonds Armenië | - | 26.742 | 26.742 | - |
| Bestemmingsfonds Armenië Artsakh | - | 87.925 | 87.925 | - |
| Bestemmingsfonds Oefa | - | 43 | 43 | - |
| Bestemmingsfonds Odessa | 74.574 | 73.687 | 74.003 | 74.258 |
| Bestemmingsfonds Krasnoyark | 700 | 13 | - | 713 |
| Bestemmingsfonds Jekaterinaburg | - | 714 | 714 | - |
| Bestemmingsfonds St. Petersburg | 1.964 | - | - | 1.964 |
| Bestemmingsfonds Omsk | - | 711 | 711 | - |
| Bestemmingsfonds Tsjelyabinsk | - | 27.120 | 27.120 | - |
| Bestemmingsfonds Albanië | - | 149 | - | 149 |
| Bestemmingsfonds Bogotol | - | 102 | 102 | - |
| | <u>115.568</u> | <u>277.754</u> | <u>294.162</u> | <u>99.160</u> |

8.1 Bestemmingsfonds Bulgarije

Dit bestemmingsfonds is ontstaan door ontvangen giften van particulieren en instellingen (PKN Ermelo) met bestemming Bulgarije. Van deze giften is 85% verwerkt in het bestemmingsfonds.

8.2 Bestemmingsfonds Asbest

Dit bestemmingsfonds is ontstaan door ontvangen giften van particulieren met bestemming Asbest. Van deze giften is 85% verwerkt in het bestemmingsfonds.

8.3 Bestemmingsfonds Armenië

Dit bestemmingsfonds is ontstaan door ontvangen giften van particulieren en bedrijven met bestemming Armenië. Van deze giften is 85% verwerkt in het bestemmingsfonds.

8.4 Bestemmingsfonds Armenië Artsakh

Dit bestemmingsfonds is ontstaan door ontvangen giften van particulieren met bestemming noodhulp vluchtelingen uit Artsakh. Van deze giften is 85% verwerkt in het bestemmingsfonds.

8.5 Bestemmingsfonds Oefa

Dit bestemmingsfonds is ontstaan door ontvangen giften van particulieren met bestemming Oefa. Van deze giften is 85% verwerkt in het bestemmingsfonds.

8.6 Bestemmingsfonds Odessa

Betreft de opbrengst van particulieren, kerkelijke instellingen, bedrijven en fondsen voor het noodhulpprogramma wat is opgestart naar aanleiding van de Russische inval in Oekraïne. Van deze giften is 90% verwerkt in het bestemmingsfonds.

8.7 Bestemmingsfonds Krasnojarsk

Dit bestemmingsfonds is ontstaan door ontvangen giften van particulieren met bestemming Krasnojarsk. Van deze giften is 85% verwerkt in het bestemmingsfonds.

8.8 Bestemmingsfonds Jekatarinaburg

Dit bestemmingsfonds is ontstaan door ontvangen giften van particulieren met bestemming Jekaterinaburg. Van deze giften is 85% verwerkt in het bestemmingsfonds.

8.9 Bestemmingsfonds St. Petersburg

Dit bestemmingsfonds is ontstaan door ontvangen giften van particulieren met bestemming St. Petersburg. Van deze giften is 85% verwerkt in het bestemmingsfonds.

8.10 Bestemmingsfonds Omsk

Dit bestemmingsfonds is ontstaan door ontvangen giften van particulieren en instelling (Stichting D.W. Lefeber Memory 1894 -1979) met bestemming Omsk. Van deze giften is 85% verwerkt in het bestemmingsfonds.

8.11 Bestemmingsfonds Tsjeljabinsk

Dit bestemmingsfonds is ontstaan door ontvangen giften van particulieren en bedrijven met bestemming Tsjeljabinsk. Van deze giften is 85% verwerkt in het bestemmingsfonds.

8.12 Bestemmingsfonds Albanië

Bestemmingsfonds Albanië. Dit bestemmingsfonds is ontstaan door ontvangen giften van particulieren met bestemming Albanië. Van deze giften is 85% verwerkt in het bestemmingsfonds.

8.13 Bestemmingsfonds Bogotol

Bestemmingsfonds Bogotol. Dit bestemmingsfonds is ontstaan door ontvangen giften van particulieren met bestemming Bogotol. Van deze giften is 85% verwerkt in het bestemmingsfonds.

10. Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben alle een resterende looptijd van korter dan een jaar. De reële waarde van de kortlopende schulden benadert de boekwaarde vanwege het kortlopende karakter.

11. Belastingen en premies sociale verzekeringen

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|-------------|-------------|-------------|
| | € | € |
| Loonheffing | 812 | 796 |
| | <u>812</u> | <u>796</u> |

12. Overige schulden

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|-----------------------------|---------------|--------------|
| | € | € |
| Vooruitontvangen MP Finland | 44.000 | - |
| Nog te ontvangen facturen | 2.463 | 1.828 |
| Accountantskosten | 3.388 | 2.178 |
| Reservering vakantiegeld | 2.215 | 815 |
| | <u>52.066</u> | <u>4.821</u> |

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

Baten

13. Baten van particulieren

| | Exploitatie 2023 | Begroting 2023 | Exploitatie 2022 |
|--------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| | € | € | € |
| Donaties en giften | 214.701 | 150.000 | 220.123 |
| | <u>214.701</u> | <u>150.000</u> | <u>220.123</u> |

14. Baten van bedrijven

| | Exploitatie 2023 | Begroting 2023 | Exploitatie 2022 |
|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| | € | € | € |
| Overige baten van bedrijven | 186.000 | 75.000 | 109.365 |
| | <u>186.000</u> | <u>75.000</u> | <u>109.365</u> |

15. Baten van verbonden organisaties zonder winststreven

| | Exploitatie 2023 | Begroting 2023 | Exploitatie 2022 |
|--------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| | € | € | € |
| Mission Possible Finland | 69.600 | 26.000 | 25.964 |
| | <u>69.600</u> | <u>26.000</u> | <u>25.964</u> |

16. Baten van andere organisaties zonder winststreven

| | Exploitatie 2023 | Begroting 2023 | Exploitatie 2022 |
|---|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| | € | € | € |
| EO Metterdaad Armenië Artsakh Refugees | - | 50.000 | 10.000 |
| EO Metterdaad Armenië Cheese Up | 10.000 | - | - |
| EO Metterdaad Armenië Brandhout vluchtelingen | 1.286 | - | - |
| EO Metterdaad Armenië Dagopvang | 1.600 | - | 37.000 |
| EO Metterdaad Parental Counseling | - | - | 4.000 |
| EO Metterdaad Odessa | - | - | 14.800 |
| Kerkelijke instellingen | 58.599 | 35.000 | 124.507 |
| Stichting Van den Heerik | 24.000 | - | 5.000 |
| Stichting Nieboer Jukkema Fonds | 10.000 | - | - |
| Stichting Lameris Foundation | 7.500 | - | 25.000 |
| Stichting Lokaal Oekraïne | - | - | 5.000 |
| Stichting Grace Support | 8.415 | - | 7.650 |
| Stichting Steunfonds voor Christen | - | - | 500 |
| Stichting Gabriel | - | - | 5.000 |
| Stichting Koopvaardij Pastoraat | - | - | 4.000 |
| Stichting D.W. Lefeber Memory | 5.000 | - | 5.000 |
| Stichting R.K. Beheer | 500 | - | 500 |
| Stichting CEPHAS | 8.000 | - | 2.000 |
| Stichting Boaz | - | - | 2.500 |
| Stichting Werkgroep De Ruyter | - | - | 10.000 |
| Felix voor het goede doel | 2.000 | - | 2.000 |
| Speelveldje Noord | 45 | - | 4.000 |
| Hofsteestichting | 3.000 | - | - |
| Stichting BCL | 2.500 | - | - |
| Stichting Spaarnesant | 250 | - | - |
| Overige stichtingen | - | 75.000 | - |
| | <u>142.695</u> | <u>160.000</u> | <u>268.457</u> |

Lasten**17. Projecten**

| | Exploitatie | Begroting | Exploitatie |
|--|--------------------|------------------|--------------------|
| | 2023 | 2023 | 2022 |
| | € | € | € |
| Project Oefa | 51.000 | 48.000 | 45.298 |
| Project Zlatoust | - | 8.000 | 2.130 |
| Project Chelyabinsk | 80.000 | 25.000 | 29.000 |
| Project Bulgarije | 63.136 | 80.000 | 16.460 |
| Project Bulgarije (werkvakantie, jeugd Ermelo) | 12.301 | - | 19.238 |
| Project Armenië | 25.000 | 50.000 | 56.000 |
| Project Armenië Berd | 10.000 | - | 36.000 |
| Project Asbest | 63.600 | 50.000 | 42.230 |
| Project Bogotol | 28.800 | 24.000 | 21.640 |
| Project Odessa | 74.003 | 60.000 | 142.739 |
| Project Armenië Artsakh | 90.000 | - | - |
| Project Jekaterinaburg | 10.000 | - | 7.000 |
| Project Omsk | 20.000 | 20.000 | 14.830 |
| Projecten Algemeen | - | 70.000 | - |
| Reiskosten | 7.693 | 9.000 | 2.650 |
| Loonkosten | 12.732 | 13.000 | 10.967 |
| Overige bestedingen (o.a. afschrijving) | 223 | - | 431 |
| | <u>548.488</u> | <u>457.000</u> | <u>446.613</u> |

Voor de toelichting omtrent de toerekening van de loonkosten naar de verschillende categorieën verwijzen wij naar paragraaf 23.

18. Voorlichting

| | Exploitatie | Begroting | Exploitatie |
|---|--------------------|------------------|--------------------|
| | 2023 | 2023 | 2022 |
| | € | € | € |
| Voorlichtingskosten (inclusief ontwerp, beurs, congres) | 12.781 | 10.000 | 10.015 |
| Loonkosten | 6.868 | 7.500 | 6.881 |
| | <u>19.649</u> | <u>17.500</u> | <u>16.896</u> |

19. Wervingskosten

| | Exploitatie 2023 | Begroting 2023 | Exploitatie 2022 |
|-------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| | € | € | € |
| Loonkosten | 23.284 | 24.000 | 21.988 |
| Wervingskosten (bijsluiter, porti) | 16.861 | 14.000 | 11.783 |
| Reclame- PR- en beurskosten | 11.091 | 10.000 | 7.495 |
| Contributies | 2.500 | 4.000 | 2.334 |
| Reiskosten | 1.702 | 3.000 | 577 |
| Afschrijving materiële vaste activa | 223 | 200 | 223 |
| Bankkosten | 1.620 | - | - |
| Overige kosten | - | 800 | 209 |
| | 57.281 | 56.000 | 44.609 |

Voor de toelichting omtrent de toerekening van de loonkosten naar de verschillende categorieën verwijzen wij naar paragraaf 23.

20. Kosten van beheer en administratie

| | Exploitatie 2023 | Begroting 2023 | Exploitatie 2022 |
|--|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| | € | € | € |
| Loonkosten | 11.837 | 12.000 | 10.507 |
| Accountantskosten | 4.598 | 4.000 | 2.178 |
| Afschrijvingskosten materiële vaste activa | 112 | 200 | 112 |
| Automatiseringskosten | 2.660 | 2.000 | 765 |
| Reis- en verblijfskosten | 413 | 1.300 | 290 |
| Bankkosten | 1.621 | - | - |
| Overige kosten | 2.552 | 500 | 896 |
| | 23.793 | 20.000 | 14.748 |

Voor de toelichting omtrent de toerekening van de loonkosten naar de verschillende categorieën verwijzen wij naar paragraaf 23.

21. Financiële baten en lasten

| | Exploitatie 2023 | Begroting 2023 | Exploitatie 2022 |
|------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| | € | € | € |
| Bankkosten | - | - | -2.744 |
| Rente bank | 1.457 | -3.000 | - |
| | 1.457 | -3.000 | -2.744 |

22. Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2023 waren er gemiddeld 2 werknemers (2022: 2) in dienst, 1,5 fte (2022: 1,5 fte)

Er zijn geen werknemers in het buitenland.

23. Uitsplitsing personeelsbeloningen (inclusief directie)

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| Lonen en salarissen | 45.585 | 41.406 |
| Sociale lasten | 7.304 | 6.751 |
| Pensioenpremie | 3.352 | 3.146 |
| | <u>56.241</u> | <u>51.303</u> |
| Ontvangen tegemoetkoming Wtl (LIV) | -1.520 | -960 |
| Totale loonkosten | <u>54.721</u> | <u>50.343</u> |

Verdeling naar categorieën:

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| Besteding aan de doelstelling | 19.600 | 17.848 |
| Wervingskosten | 23.284 | 21.988 |
| Kosten beheer en administratie | 11.837 | 10.507 |
| Totale loonkosten MP Nederland | <u>54.721</u> | <u>50.343</u> |

24. Ratio's

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---|-------------|-------------|
| | % | % |
| Besteding aan doelstelling als percentage van totale lasten | 87,51% | 88,65% |
| Kosten fondsenwerving als percentage van totale lasten | 8,82% | 8,53% |
| Kosten beheer en administratie als percentage van totale lasten | 3,66% | 2,82% |
| Kosten fondsenwerving als percentage van de totale opbrengsten | 9,34% | 7,15% |

25. Bezoldiging bestuurders en directie

Aan de bestuursleden is geen beloning toegekend. De bezoldiging van de directie omvat periodieke beloningen zoals salarissen (exclusief sociale lasten) en pensioenlasten en bedroegen over 2023 € 27.823 (2022: € 24.690).

| Naam | A. Dokter | |
|--------------------------|--------------------|---------------|
| Functie | Algemeen directeur | |
| Dienstverband | | |
| Aard | onbepaald | |
| Uren | 40 | |
| Parttime percentage | 100 | |
| Periode | 01/01-31/12 | |
| Bezoldiging | € | € |
| Jaarinkomen | | |
| Bruto loon | 25.462 | |
| Vakantiegeld | - | |
| Subtotaal | | 25.462 |
| Pensioenlasten (wg deel) | | 2.361 |
| Totaal | | 27.823 |

Er zijn geen leningen, voorschotten of garanties verstrekt.

26. Bestemming saldo 2023

Vooruitlopend op de vaststelling van de jaarrekening door het bestuur is het saldo van 2023 als volgt verdeeld over de reserves en fondsen.

| | |
|-------------------------------------|----------------|
| Toevoeging aan continuïteitsreserve | - |
| Toevoeging aan bestemmingsreserve | -18.350 |
| Toevoeging aan bestemmingsfondsen | -16.408 |
| | <u>-34.758</u> |

27. Gebeurtenissen na balansdatum

De impact en de omvang van de gevolgen van de crisis, ontstaan door de oorlog in Oekraïne, op de continuïteit van Stichting Mission Possible Nederland op het moment van uitbrengen van de jaarrekening worden door het bestuur op beperkt geschat. De crisis heeft mogelijk wel gevolgen voor financiering en continuïteit van projecten in Rusland. De organisaties in Rusland hebben bankrekeningen geopend bij banken die niet onder de sancties vallen.

Voor 2024 houdt het bestuur rekening met een inkomstendaling ten opzichte van 2023. Voor de verplichtingen aan projecten in 2024 heeft dat geen gevolgen.

Plaats: Ermelo

Datum: 10 juni 2024

Stichting Mission Possible Nederland

Orgineel getekend door het bestuur,

De heer A.M. de Snoo (voorzitter)

De heer H. Graber (secretaris)

T. H. Boeringa (penningmeester)

De heer B. van den Berg

Bijlage: Toelichting lastenverdeling

Specificatie en verdeling kosten naar bestemming

| Bestemming | Doelstelling | | Werving- kosten | Beheer en admini- stratie | Totaal 2023 | Begroot 2023 | Totaal 2022 |
|-------------------------------------|--------------|--------|--------------------|---------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| | A | B | | | | | |
| Afdrachten projecten | 527.840 | | | | 527.840 | 435.000 | 432.565 |
| Reiskosten | 7.693 | | 1.702 | 413 | 9.808 | 13.300 | 3.517 |
| Voorlichting en overige bestedingen | | 32.381 | | | 32.381 | 30.500 | 27.863 |
| Publiciteit en communicatie | | | 27.952 | | 27.952 | 24.000 | 19.278 |
| Kantoor- en algemene kosten | - | | 27.404 | 23.268 | 50.672 | 47.300 | 39.085 |
| Afschrijving | 223 | | 223 | 112 | 558 | 400 | 558 |
| Totaal | 535.756 | 32.381 | 57.281 | 23.793 | 649.211 | 550.500 | 522.866 |