

MISSIO

JAARREKENING 2013

INHOUD

Inleiding	pagina 1.
Samengevoegde balans per 31 december 2013	pagina 2.
Samengevoegde staat van baten en lasten 2013	pagina 3.
Toelichting	pagina 4.
Bijlagen:	
A. Specificatie en verdeling kosten naar bestemming	
B. Verstrekte subsidies in 2013	
C. Kasstroomoverzicht	

HET JAAR 2013

Het resultaat over 2013 dat beschikbaar is voor de doelstelling is ten opzichte van de begroting gestegen met € 562.500 , hoofdzakelijk door een hogere opbrengst uit nalatenschappen van € 136.000, vrijval depot € 196.000, onttrekking reserve € 70.000, lagere kosten uitvoering € 55.000, lagere kosten fondsenwerving € 62.000 en lagere kosten educatie € 65.000.

Opbrengsten fondsenwerving

De opbrengsten van de fondsenwerving als geheel zijn gestegen ten opzichte van 2012, op onderdelen lopen de resultaten uiteen. De meevallers betreffen hoofdzakelijk eenmalige giften € 138.000 en hogere opbrengst uit nalatenschappen € 215.000, daartegenover staan lagere opbrengst uit mailingen € 55.000, uit collecten € 20.000 en uit giften € 30.000.

Een nadere toelichting is gegeven onder de baten uit eigen fondsenwerving.

Uitvoeringskosten

De nationaal directeur en de bestuursleden ontvangen geen bezoldiging.

Fondsenwerving

Het te mailen donateursbestand neemt gestaag af.

In 2013 zijn geen grote specifieke acties gevoerd om nieuwe donateurs te werven.

Educatie

Het tijdschrift Kerk Wereldwijd is tweemaandelijks uitgekomen.

Het aantal abonnees neemt gestaag af.

Resultaat beleggingen

Tussen ontvangst en besteding van financiële middelen verstrijkt in het algemeen enige tijd.

In de tussentijd worden deze gelden zo goed mogelijk belegd.

Missio voert een risicomijdend beleggingsbeleid.

De inkomsten uit beleggingen waren hoger als gevolg van een hogere beurskoers per ultimo van het jaar ten opzichte van 1 januari. In de loop van het jaar zijn effecten verkocht waarop een negatief verkoopresultaat is behaald.

Richtlijn 650

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de Richtlijn 650 Verslaggeving Fondsenwervende Instellingen.

SAMENGEVOEGDE BALANS PER 31 DECEMBER

ACTIVA

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Vaste activa (1)	475.350	505.038
Vorderingen (2)	145.376	132.197
Effecten (3)	2.568.282	2.398.221
Liquide middelen (4)	<u>470.655</u>	<u>425.993</u>
	<u>3.184.313</u>	<u>2.956.411</u>
Totaal	<u><u>3.659.663</u></u>	<u><u>3.461.449</u></u>

PASSIVA

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Reserves en fondsen		
-reserves (5)		
Stichtingskapitaal	45	45
Continuïteitsreserve	512.027	582.225
Kerstfonds	40.720	23.688
Fonds Activa Bedrijfsvoering	<u>1.350</u>	<u>2.038</u>
	554.142	607.996
-fondsen (6)		
Vos de Wael-Sutoriusfonds	71.302	65.411
Marc Steenkamerfonds	12.693	13.232
Fonds Claessens	<u>835.430</u>	<u>835.430</u>
	<u>919.425</u>	<u>914.073</u>
	1.473.567	1.522.069
Voorzieningen (7)		
Onderhoud gebouw	<u>99.707</u>	<u>89.707</u>
	99.707	89.707
Langlopende schulden (8)	828.213	1.126.731
kortlopende schulden (9)	<u>1.258.176</u>	<u>722.942</u>
Totaal	<u><u>3.659.663</u></u>	<u><u>3.461.449</u></u>

SAMENGEVOEGDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	begroting 2014	uitkomst 2013	begroting 2013	uitkomst 2012
	€	€	€	€
BATEN				
-Baten uit Eigen fondsenwerving (10)	851.500	1.235.957	1.115.000	979.808
-Baten uit beleggingen (11)	100.000	87.637	100.000	80.503
-Overige baten (12)	-	195.845	-	13
Som der Baten	951.500	1.519.439	1.215.000	1.060.324
LASTEN				
Besteed aan doelstelling				
-voorlichting en educatie (13)	213.339	177.581	272.050	203.008
-hulp aan plaatselijke kerken (14)	485.100	1.199.956	637.500	647.580
-project subsidies (15)	25.000	21.995	50.000	64.000
	723.439	1.399.532	959.550	914.588
Werving baten				
-Kosten eigen fondsenwerving (16)	187.652	124.862	212.355	120.703
-Kosten van beleggingen (17)	10.000	9.802	10.000	9.142
	197.652	134.664	222.355	129.845
Beheer en administratie	30.409	32.861	33.095	29.192
Som der lasten	951.500	1.567.057	1.215.000	1.073.625
Resultaat	0	(47.618)	0	(13.301)
Resultaatbestemming 2013				
Toevoeging/onttrekking aan:				
Continuïteitsreserve		(69.312)		1.678
Kerstfonds		17.030		(16.978)
Fonds activa bedrijfsvoering		(688)		(1.678)
Steenkamer Fonds		(539)		(2.409)
Vos de Wael-Sutorius Fonds		5.891		6.086
Totaal		(47.618)		(13.301)
Percentage van de besteding aan de doelstellingen / totale lasten	76,0	89,3	79,0	85,2
Percentage kosten eigen fondsen- werving / baten eigen fondsenwerving	22,0	10,1	19,0	12,3
Percentage kosten beheer en administratie/ som der lasten	3,2	2,1	2,7	2,7

TOELICHTING

ALGEMEEN

Het doel van Pauselijke Missiewerken Nederland (MISSIO) is de bevordering van een missionaire geest onder de gelovigen en hun samenwerking in geestelijke en materiële zin met het werk van de wereldwijde evangelisatie. Dit doel wordt verwezenlijkt door het geven van voorlichting en financiële ondersteuning.

JAARVERSLAGGEVING

De jaarrekening van Pauselijke Missiewerken Nederland (hierna ook PMW) heeft betrekking op de economische eenheid welke bestaat uit:

- Pauselijke Missiewerken Nederland KvK nr 53234480
doel: het volk van God met een missionaire geest te doordringen
- Stichting Pauselijk Missiewerken voor Geloofsverbreiding KvK nr 53281489
doel: steun verlenen aan het Pauselijk Missiewerk voor geloofsverbreiding
- Stichting Pauselijke Missiewerken voor Eigen Priesters KvK nr 53281144
doel: steun verlenen aan het Pauselijk Missiewerk voor landeigen priesters
- Stichting Pauselijke Missiewerken der Kinderen KvK nr 53280717
doel: steun verlenen aan het Pauselijk Missiewerk van de kinderen
- Stichting Nationaal Bureau voor Missiewerken KVK nr 41151392
doel: het bijdragen aan de verwezenlijking van de doelstellingen van de Pauselijke Missiewerken Nederland en het bevorderen van de verlening van geestelijke en materiele steun aan de opbouw van de jonge kerken in de derde wereld.
Zij zijn allen gevestigd te Den Haag. Als bestuur van al deze stichtingen treed op het bestuur van de Stichting Nationaal Bureau voor Missiewerken.

Het boekjaar van PMW is gelijk aan het kalenderjaar.
Tenzij anders vermeld luiden bedragen in Euro (€).

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Uitgangspunt voor waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat vormt, tenzij anders vermeld, de historische verkrijgingsprijs. Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

VREEMDE VALUTA

Bedragen, die luiden in vreemde valuta, zijn omgerekend in Euro tegen de per balansdatum geldende koersen.
Koersverschillen zijn verwerkt in de staat van baten en lasten.

BLOOT EIGENDOM

Conform de Richtlijn Verslaggeving Fondsenwervende Instellingen zijn de verkrijgingen belast met vruchtgebruik (bloot eigendom) alleen in de toelichting vermeld.
Ultimo 2013 bedroeg het aantal verkrijgingen belast met vruchtgebruik 0. (Ultimo 2012 1)

CONSOLIDATIE

Onder missio ressorteerden een aantal nevenstichtingen. In 2010 zijn deze stichtingen opgegaan in de bovenliggende stichtingen Pauselijk Missiewerk voor Geloofsverbreiding en Pauselijk Missiewerk eigen priesters. De stichtingen bezaten geen bezittingen en schulden behoudens dat enige stichtingen een stichtingskapitaal hadden van hfl 50 of hfl 100, in totaal € 886.
Dit stichtingskapitaal is tot en met het boekjaar 2012 in de jaarrekening geconsolideerd.

TOELICHTING

MATERIELE VASTE ACTIVA

Het bedrijfspand is met ingang van 1997 gewaardeerd tegen aanschafprijs verminderd met de afschrijvingen, de boekwaarde is inmiddels nihil.

De laatste taxatiewaarde in het kader van de W.O.Z. (per 1 januari 2013) bedraagt € 290.000.

BELEGGINGEN

- effecten : beurskoers per balansdatum
- onroerend goed : W.O.Z. waarde grondslag 2013
- leningen op schuldbekentenis : nominale waarde

Het in 2013 niet gerealiseerde koersverschil is ten laste gebracht van het resultaat over 2013.

BATEN

De baten uit eigen fondsenwerving betreffen de daadwerkelijk door Missio in het verslagjaar ontvangen bijdragen met dien verstande dat de opbrengsten van de mailingacties worden toegekend aan de periode waarin de actie is gevoerd; verder worden de opbrengsten uit nalatenschappen verantwoord in het jaar waarin de opbrengst betrouwbaar kan worden vastgesteld (successieaangifte en/of afrekening van de notaris).

LASTEN

De kosten welke worden gemaakt ten behoeve van de fondsenwerving worden direct ten laste gebracht van de fondsenwerving.

De bestedingen inzake doelstelling voorlichting en educatie zijn uitgaven voor misionaire vorming in Nederland. De bestedingen inzake eigen activiteiten hebben betrekking op het uitgeven van het tijdschrift Kerk Wereldwijd alsmede uitgaven voor projecten in scholen, parochies en de Derde Wereld.

De lasten kunnen worden onderscheiden in directe kosten en kosten eigen organisatie. De directe kosten kunnen rechtstreeks toegerekend worden aan fondsenwerving c.q. doelstelling. De kosten eigen organisatie worden toegerekend op basis van verdeelsleutels. Op basis van afspraken met de fiscus worden deze kosten voor 40% toegedeeld aan fondsenwerving en voor 60% aan educatie.

De kosten van beheer en administratie bedroegen 2,1 % van de som der lasten.

De norm door het bestuur gesteld bedraagt maximaal 4%.

TOELICHTING

BALANS

VASTE ACTIVA (1)

Het verloop gedurende het boekjaar kan als volgt worden weergegeven:

	Gebouwen €	Inventarissen €	Totaal €
Boekwaarde per 1 januari 2013	503.000	2.038	505.038
Aanschaffingen	0	0	0
Herwaardering	(29.000)	0	(29.000)
	474.000	2.038	476.038
Afschrijvingen	0	688	688
Boekwaarde per 31 december 2013	474.000	1.350	475.350
De cumulatieve afschrijvingen per 31 december 2013 bedragen	0	65.750	65.750

De W.O.Z. waarde van het bedrijfspand bedraagt per 1 januari 2013 € 290.000.

Het bedrijfspand is geheel afgeschreven.

De overige panden betreffen woonhuizen die in het kader van de doelstelling worden aangehouden.

Zij zijn voor de W.O.Z. waarde opgenomen.

De afschrijvingen voor inventarissen zijn gebaseerd op een geschatte economische gebruiksduur van drie dan wel zes jaar.

VORDERINGEN (2)

	2013 €	2012 €
Nog te ontvangen giften	19.114	24.786
Nog te ontvangen erfenissen	79.540	55.000
Overlopende activa	9.761	8.663
Belastingen premies sociale verzekeringen	1.942	2.415
Rente	35.019	41.333
	145.376	132.197

De overlopende activa betreffen waarborgsommen en vooruitbetalingen.

EFFECTEN (3)

	stand 1 jan 2013 €	aankopen/ verkrijgingen €	verkopen/ lossingen €	niet gerea- liseerde waar- de stijgingen €	stand 31 dec 2013 €
Aandelen	748.174	204.726	138.962	124.219	938.157
Obligaties	1.650.047	869.096	861.233	(27.785)	1.630.125
	2.398.221	1.073.822	1.000.195	96.434	2.568.282

TOELICHTING

LIQUIDE MIDDELEN (4)

Onder de liquide middelen zijn direct opeisbare deposito's begrepen ten bedrage van € 0 (2012: € 1.693)

EIGEN VERMOGEN	saldo		saldo
	1 januari	mutaties	
	2013		2013
	€	€	€
Reserves (5)			
Stichtingskapitaal	45	-	45
Continuïteitsreserve	581.339	(69.312)	512.027
Kerstfonds	23.688	17.032	40.720
Reserve activa bedrijfsvoering	2.038	(688)	1.350
	<u>607.110</u>	<u>(52.968)</u>	<u>554.142</u>

Continuïteitsreserve

Deze reserve fungeert als buffer om te kunnen voldoen aan onze verplichtingen en fungeert als buffer bij eventuele tegenvallers.

Missio heeft een financiële reserve opgebouwd om te kunnen voldoen aan haar verplichtingen, zoals de steun aan de kerken in de derde wereld. Op die manier waarborgen we de continuïteit van ons werk. Geconstateerd is dat de reserve het in de richtlijn gestelde plafond heeft overschreden.

Besloten is om aan de reserve € 70.000 te onttrekken.

De continuïteitsreserve bedroeg eind 2013 € 512.913. Voor Missio zou het plafond uitkomen op € 517.659. Wij zijn van mening dat de Continuïteitsreserve zich op een aanvaardbaar niveau bevindt.

Stand 1 januari 2013	581.339
Onttrekking t.b.v. resultaat 2013	(70.000)
Mutatie activa bedrijfsvoering	688
	<u>512.027</u>
Stand 31 december 2013	<u>512.027</u>

Kerstfonds

Uit dit Fonds worden kleinschalige projecten gesubsidieerd welke niet door derden worden gehonoreerd.

	€
Stand 1 januari 2013	23.688
Dotatie uit exploitatiesaldo 2013	36.027
	<u>59.715</u>
Verstrekt in 2013	18.995
	<u>40.720</u>
Stand 31 december 2013	<u>40.720</u>

TOELICHTING

Reserve activa bedrijfsvoering	€
Stand 1 januari 2013	2.038
Mutatie 2013	<u>(688)</u>
Stand 31 december 2013	<u><u>1.350</u></u>

Dit betreft inventaris benodigd voor de bedrijfsvoering.

	saldo 1 januari 2013	mutaties	saldo 31 december 2013
Fondsen (6)	€	€	€
Vos de Wael-Sutorius fonds	65.411	5.891	71.302
Marc Steenkamer fonds	13.232	(539)	12.693
Fonds Claessens	<u>835.430</u>	<u>0</u>	<u>835.430</u>
	<u><u>914.073</u></u>	<u><u>5.352</u></u>	<u><u>919.425</u></u>

Vos de Wael-Sutorius Fonds

Dit betreft een Fonds op naam. Jaarlijks zullen, vanaf 2016, uit de opbrengst priesterstudenten gesteund worden.

Stand 1 januari 2013	65.411
Ontvangen giften	4.500
Rente	<u>1.391</u>
Stand 31 december 2013	<u><u>71.302</u></u>

Marc Steenkamer fonds

Dit betreft een fonds op naam. Jaarlijks wordt uit de opbrengst een kinderkuis in India gesteund.

Stand 1 januari 2013	13.232
Ontvangen giften	2.198
Rente	<u>263</u>
	15.693
Af: dotatie project straatkinderen	<u>3.000</u>
Stand 31 december 2013	<u><u>12.693</u></u>

Fonds Claessens

Dit betreft de opbrengst uit een nalatenschap, krachtens testament bestemd voor studiebeurzen voor studenten aan katholieke universiteiten in de Derde Wereld.

In overleg met de Secretaris Generaal van de Internationale Pauselijke Missiewerken te Rome is besloten het bedrag in Nederland voor onbepaalde tijd in depot te houden.

TOELICHTING

VOORZIENINGEN (7)

Voorziening onderhoud gebouw

Om de kosten van het bijzonder onderhoud gelijkmatig over de jaren te spreiden is besloten tot het vormen van deze voorziening. In 2013 is ten laste van de huisvestingskosten € 10.000 gebracht. De kosten voor groot onderhoud worden ten laste van de voorziening geboekt.

	€	€
Stand 1 januari 2013		89.707
Dotatie ten laste van huisvestingskosten	10.000	
Kosten voor groot onderhoud	<u>0</u>	<u>10.000</u>
Stand 31 december 2013		<u><u>99.707</u></u>

In 2013 hebben geen kosten groot onderhoud plaatsgevonden.

LANGLOPENDE SCHULDEN (8)

	2013	2012
€	€	
Depots	0	307.347
Depot - crediteuren	<u>828.213</u>	<u>819.384</u>
	<u>828.213</u>	<u>1.126.731</u>

Depots en depot-crediteuren betreffen door derden bij Missio gedeponeerde gelden.
Alle depots hebben een looptijd langer dan 5 jaar.

KORTLOPENDE SCHULDEN (9)

	2013	2012
€	€	
Belasting en premies sociale verzekeringen	3.200	3.489
Crediteuren	1.682	14.629
Depot-crediteuren	0	(1.946)
Te betalen giften en bijdragen	1.606	3.132
Overlopende passiva	29.536	44.082
Subsidies	<u>1.222.152</u>	<u>659.556</u>
	<u>1.258.176</u>	<u>722.942</u>

Specificatie subsidies:

	€
Stand per 1 januari 2013	659.556
Exploitatieresultaat 2013	<u>1.199.954</u>
	1.859.510
Verstrekt in 2013 zie onderstaande toelichting	<u>(637.358)</u>
Nog te betalen per 31 december 2013	<u><u>1.222.152</u></u>

TOELICHTING

VERSTREKTE SUBSIDIES AAN DOOR ROME VOORGEDRAGEN PROJECTEN

Via het Internationale solidariteitsfonds in Rome zijn uit de jaarrekening 2012 de subsidies als volgt verstrekt:

Sint Petrus Apostel Fonds	336.538
Fonds voor Geloofsverbreiding	169.860
Kinderfonds	130.960
	<hr/>
	637.358

Sint Petrus Apostel Fonds € 169.860

Overgemaakt naar seminaries in de volgende landen:

India 2 seminaries	66.073
Indonesia 1 seminarie	31.235
Sri Lanka 1 seminarie	37.552
Togo 1 seminarie	35.000
Totaal	<hr/>
	169.860

Deze gelden zijn bestemd als exploitatie-subsidie voor seminaries en bijdragen aan novicen.

Fonds voor Geloofsverbreiding € 336.538

Bestemd voor bisdommen in Senegal (€ 217.526),

Dit geld is bestemd voor een bijdrage in het exploitatietekort van 3 bisdommen en voorts voor de bouw van kerken, kapellen en parochiële centra. Een overzicht per bisdom waarin een specificatie is opgenomen van de diverse bestemmingen is op het bureau van Missio aanwezig.

Voor Domus Missionalis te Vaticaanstad € 83.000 bestemd voor de opleiding van 122 zusters (54 uit Afrika, 7 uit Zuid Amerika en 61 uit Azie) en 5 catechisten aan het Mater Ecclesiae college, 169 priesters (99 uit Afrika, 1 uit Oceanie, 69 uit Azie) aan het San Pietro Apostolo college en 190 (98 uit Afrika, 7 uit Zuid Amerika, 7 uit Oceanie en 78 uit Azie) aan het San Paolo Apostolo College Kosten Internationale Missio bureau Rome (€ 36.012).

In het kader van transparantie is besloten om de kosten van het bureau in Rome te verdelen over alle Missio's.

Kinderfonds € 130.960

Dit bedrag is bestemd voor specifiek daartoe aangevraagde en goedgekeurde hulpprojecten voor kinderen.

voor 20 met name genoemde projecten in Senegal	86.620
voor 8 met name genoemde projecten in Tanzania	44.340
Totaal	<hr/>
	130.960

Een beschrijving van de projecten is op het bureau van Missio aanwezig.

TOELICHTING

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN

	begroting 2014	uitkomst 2013	begroting 2013	uitkomst 2012
Baten uit eigen Fondsenwerving (10)				
Collecten	196.500	203.035	240.000	222.644
Donaties en giften	505.000	696.651	675.000	635.451
Nalatenschappen	150.000	336.271	200.000	121.713
	851.500	1.235.957	1.115.000	979.808

Collecten

Wereldkerkbijdrage	8.000	7.782	15.000	9.094
Wereldmissiemaand	156.500	154.656	190.000	177.224
Wereldmissiedag van de kinderen	32.000	40.597	35.000	36.326
	196.500	203.035	240.000	222.644

Wereldkerkbijdrage

Van oudsher gaan in enkele gemeenten in Nederland nog zelateurs met kwitanties deur aan deur. Ook zijn er parochies die gelden overmaken naar het Bisdome. Van enkele Bisdommen ontvangt Missio de ingezamelde gelden.

Wereldmissiemaand

Wereldmissiedag van de kinderen

In de maand oktober wordt wereldwijd in alle parochies gecollecteerd voor de missie. Op de eerste zondag voor de kinderen en op de voorlaatste zondag voor de ondersteuning van de allerarmste bisdommen in de wereld. Het thema in 2013 was de kerk in Tanzania.

	begroting 2014	uitkomst 2013	begroting 2013	uitkomst 2012
Donaties en giften				
Mailingacties	320.000	359.334	475.000	413.605
Studiebijdragen	60.000	75.813	75.000	68.824
Giften en schenkingen	125.000	261.504	125.000	153.022
	505.000	696.651	675.000	635.451

Mailingacties

Voorjaarsactie	60.000	65.730	100.000	80.027
Roepingenzondag	60.000	68.394	110.000	93.973
Zomeractie	50.000	48.550	75.000	64.971
Wereldmissiemaand	110.000	133.606	130.000	124.932
Kerst	40.000	43.054	60.000	49.702
Extra acties	0	0	0	0
	320.000	359.334	475.000	413.605

Evenals vorige jaren werden er 5 mailingacties gehouden. De voorjaarsactie stond in het teken van geloof delen. De actie met Roepingenzondag was bestemd voor de priesteropleidingen.

De zomeractie is bestemd voor kinderprojecten. In de mailing bij wereldmissiemaand vragen wij bij al onze donateurs extra aandacht voor de wereldmissie. De kerstactie is gehouden voor kleinschalige projectaanvragen die bij Missio Nederland op ad hoc basis worden ingediend.

TOELICHTING

De daling in 2013 ten opzichte van 2012 van de mailingen is veroorzaakt door een teruggang in het donateursbestand.

Ten opzichte van de begroting zijn de opbrengsten lager door een te hoog gesteld verwachtingspatroon ten tijde van het opstellen van de begroting. Het donateursbestand neemt sneller af dan verwacht.

Studiebijdragen

Onder deze noemer worden de ontvangsten verantwoord die specifiek ten behoeve van priesteropleidingen in de derde wereld worden ontvangen.

Giften en schenkingen

Alle niet specifiek benoemde giften en periodieke schenkingen worden hieronder verantwoord.

In 2013 is een eenmalige grote gift ontvangen van € 78.150 en een depot vrijgevallen groot € 59.639.

	begroting 2014	uitkomst 2013	begroting 2013	uitkomst 2012
Resultaat beleggingen (11)				
Inkomsten uit beleggingen	63.000	58.280	65.000	67.733
Resultaat vervreemdingen	30.000	(14.235)	40.000	53.178
Niet gerealiseerd waardeverschil onr goed	0	(29.000)	0	(107.000)
Niet gerealiseerd koersverschil effecten	35.000	96.434	40.000	98.158
Overige rentebaten	5.000	2.710	15.000	6.725
	133.000	114.189	160.000	118.794
Af: rentelasten				
Uitgekeerde rente op depots	12.000	9.617	35.000	17.178
Toegevoegde rente op depots	21.000	16.935	25.000	21.113
Rentelast	(33.000)	(26.552)	(60.000)	(38.291)
Resultaat beleggingen	100.000	87.637	100.000	80.503

Het niet gerealiseerde koers- en waardeverschil is ten laste c.q. te gunste van de exploitatierekening gebracht conform de richtlijn verslaggeving Fondsenwervende instellingen.

De inkomsten uit beleggingen zijn gedaald door daling van de rente op obligaties. Het niet gerealiseerde waardeverschil onroerend goed betreft lagere WOZ waardering. Het niet gerealiseerde koersverschil effecten is veroorzaakt door een hogere beurskoers ultimo van het jaar ten opzichte van begin van het jaar.

Overige baten en lasten (12)

Vervallen depot	-	195.845	-	-
Diverse overige baten	-	0	-	13
Per saldo baten	-	195.845	-	13

Vervallen depot:

Op een depot is jarenlang 7% rente uitgekeerd. In 2012 heeft herrekening plaatsgevonden op basis van marktrente. Geconstateerd is dat teveel aan rente is uitgekeerd, waardoor minder aan de doelstelling is bijgedragen. Het teveel uitgekeerde aan rente bedroeg meer dan het depotsaldo. Besloten is het depot in 2013 te laten vervallen, waardoor de opbrengst per saldo terecht komt aan de doelstelling zijnde hulp aan plaatselijke kerken.

TOELICHTING

LASTEN

Besteed aan doelstellingen

Doelstelling Voorlichting en Educatie (13)

	begroting 2014	uitkomst 2013	begroting 2013	uitkomst 2012
	€	€	€	€
Eigen activiteiten				
Aktiviteiten Missio/Kinderen	25.000	18.982	35.000	20.573
Exploitatie tijdschrift Kerk Wereldwijd	46.000	45.117	60.500	58.698
Website Missio	5.000	3.948	5.000	3.728
Website Missio Kids	5.000	8.494	5.000	2.738
Symposia	3.000	2.890	3.000	2.397
Project Missio Kids	-	-	-	7.148
Overige kosten	10.000	430	10.000	6.618
Sub totaal	94.000	79.861	118.500	101.900
Verstreckte subsidies	0	0	25.000	0
Uitvoeringskosten eigen organisatie	119.339	97.720	128.550	101.108
Totaal voorlichting en educatie	213.339	177.581	272.050	203.008
Specificatie verstreckte subsidies				
CFMV	pm	0	25.000	0
Totaal	0	0	25.000	0
Exploitatie tijdschrift Kerk Wereldwijd				
exploitatie kosten	70.000	69.760	90.000	85.389
bijdrage abonnementen	(24.000)	(24.643)	(29.500)	(26.691)
bijdrage adverteerders	-	-	-	-
exploitatietekort	46.000	45.117	60.500	58.698

De lagere kosten voor activiteiten Missio/kinderen betreft het niet doorgaan van nieuwe activiteiten waarvoor budget was ingeraamd.

Vanaf 2007 is Kerk Wereldwijd het nieuwe Missie tijdschrift. Het is 6 maal uitgekomen.

De kosten zijn in 2013 gedaald door niet meer gebruik te maken van een extern redacteur.

Het project Missio Kids betrof de vernieuwing van de jeugd/jongeren website in 2012.

De subsidie aan het CFMV betreft ons deel (12%) in de bijdrage van de Missionaire organisaties aan de Bisdommen ten behoeve van hun missionaire taken. Deze taken worden door de Bisdommen zelfstandig en onafhankelijk uitgevoerd. In 2012 en 2013 is geen verzoek tot subsidie ontvangen en derhalve niet verstrekt.

TOELICHTING

Doelstelling hulp aan plaatselijke kerken (14)

In het jaar volgend op het boekjaar wordt in de Algemene Vergadering van Nationale directeuren beslist aan welke plaatselijke kerken de gelden besteed worden.

Het totaal beschikbaar uit 2012 is als volgt onderverdeeld:

Geloofsverbreiding (bisdommen en kerken)	336.538
Sint Petrus Apostel Fonds (priesteropleidingen)	179.566
Kinderfonds	131.475
	<hr/>
	647.579
	<hr/>

Doelstelling Projectsubsidies (15)

In de loop van het jaar ontvangt Missio diverse verzoeken om projecten te subsidiëren. In onderstaand overzicht zijn alle in 2013 uitbetaalde ad hoc subsidies opgenomen. Tevens is vermeld onder welke noemer zij in de jaarrekening 2013 zijn verantwoord.

Project	bedrag in €
Vormingscentrum voor de jeugd, Juiz de Fora, Brazilië	4.500
Ondersteuning opvang straatkinderen, Lusaka, Zambia	7.500
Scholing en gezondheidszorg kinderen, Songea, Tanzania	7.500
Vrijval gereserveerde subsidie	-505
Totaal ten laste van Kerstfonds	<hr/> 18.995
Project straatkinderen van Don Bosco Ashalayam, Calcutta, India	3.000
Totaal ten laste van Steenkamerfonds	<hr/> 3.000
Totaal doelstelling projectsubsidies	21.995

TOELICHTING

Werving baten

Kosten eigen fondsenwerving (16)

	begroting 2014	uitkomst 2013	begroting 2013	uitkomst 2012
	€	€	€	€
Directe wervingskosten				
Kosten betalingsverkeer	4.000	3.386	4.000	3.638
Propaganda/advertenties	2.500	2.169	5.000	2.444
Drukwerk, porti mailingakties	35.000	42.198	54.000	36.772
CBF/keurmerk	0	1.800	0	0
Overige kosten	11.000	534	4.000	324
Nieuw beleid	45.000	0	45.000	0
Totaal	97.500	50.087	112.000	43.178
Uitvoeringskosten eigen organisatie	90.152	74.775	100.355	77.525
Totaal kosten eigen fondsenwerving	187.652	124.862	212.355	120.703
Kosten van beleggingen (17)				
Kosten transacties\beheer beleggingen	10.000	9.802	10.000	9.142
Totaal kosten van beleggingen	10.000	9.802	10.000	9.142

Bezoldiging directie

De directie ontvangt **geen** bezoldiging.

VERSTREKTE BESTEMDE BIJDRAGEN IN 2013**BIJLAGE B**

Hieronder zijn verantwoord van particulieren en stichtingen ontvangen bedragen waarbij betrokkenen verzochten deze bedragen door te zenden.

Pastoraal werk, Lagumoodu, India	1.500
Pastoraal werk, Devakottai, India	7.000
Studiebijdrage zuster uit Guinee, studie in Canada	3.000
Ondersteuning priester, Neyyoor post, India	200
Bijdrage wijding Ponomallee, India (2x)	500
Bijdrage wijding Maharashtra, India	150
Bijdrage wijding Chingleput, India	50
	<hr/>
	12.400

KASSTROOMOVERZICHT

BIJLAGE C

	2013	2012	
saldo baten en lasten		0	0
aanpassing voor posten die geen mutatie in het werkkapitaal veroorzaken			
afschrijving	688	2.594	
mutaties voorzieningen	10.000	10.000	
mutatie continuïteitsreserve	(70.198)	1.678	
mutatie fondsen	21.696	(14.979)	
mutaties onrealiseerde koersverschillen	(67.434)	8.842	
		(105.248)	8.135
veranderingen in het werkkapitaal			
mutaties vorderingen	(13.179)	146.932	
mutaties schulden op korte termijn	535.234	(503.948)	
		522.055	(357.016)
investeringsactiviteiten			
Aanschaffingen inventaris		0	(916)
aan- en verkoop beleggingen		(73.627)	(60.758)
financieringsactiviteiten			
mutatie schulden op lange termijn		(298.518)	11.563
Toe- resp. afname liquide middelen		44.662	(398.992)
liquide middelen 1-1-2013		425.993	824.985
liquide middelen 31-12-2013		470.655	425.993
Mutatie liquide middelen		(44.662)	398.992

De liquide middelen zijn in 2013 met ongeveer 44.000 euro toegenomen.

108.678
146.932
(158.916)
398.992
495.686

1.678
(16.978)
(1.678)
3.677
10.000
11.563
(503.948)
(495.686)

SPECIFICATIE EN VERDELING KOSTEN NAAR BESTEMMING

BIJLAGE A

Bestemming	Doelstelling		Werving Baten		Beheer en administratie	totaal 2013	begroot 2013	totaal 2012	
	Voorlichting	Plaatselijke kerken	Project subsidies	Eigen fondsen werving					Beleggingen
Subsidies en bijdragen	0	1.199.956	21.995	0	0	1.221.951	712.500	711.580	
Public en communicatie	79.861	0	0	50.087	0	129.948	230.500	145.078	
Personeelskosten	74.190	0	0	59.088	0	31.141	164.419	158.755	
Huisvesting	5.161	0	0	3.441	0	1.720	10.322	11.858	
Kantoor en algemeen	17.956	0	0	11.971	0	0	29.927	69.500	
Afschrijving en rente	413	0	0	275	9.802	0	10.490	11.736	
Totaal	177.581	1.199.956	21.995	124.862	9.802	32.861	1.567.057	1.215.000	1.073.624

Gemiddeld aantal personeelsleden uitgedrukt in fulltime arbeidsplaatsen 2,4 2,6 2,6

Specificatie personeelskosten:

Salaris/sociale lasten	143.326
Pensioenlasten	14.348
Overige personeelskosten	1.466
Reis-/verblijfkosten	5.279
	<u>164.419</u>

Toerekening van de kosten:

De salarissen zijn toegerekend op basis van bestede tijd.
 De sociale lasten, pensioenlasten, overige personeelskosten en reis-/verblijfkosten zijn omgeslagen over de salarissen.
 De huisvestingskosten zijn toegerekend op basis van in gebruik zijnde ruimten.
 De kantoor en algemene kosten, afschrijving en rente zijn toegerekend op basis van 60% voorlichting en 40% fondsenwerving.

De personeelslasten zijn in 2013 gedaald door afname van het personeelsbestand. In 2012 is een aanzienlijk bedrag aan ziekingeld ontvangen. De kosten voor kantoor en algemeen zijn ten opzichte van de begroting lager doordat in de begroting rekening is gehouden met eventuele kosten voor bezoldiging van de nationaal directeur/voorzitter.