

MISSIO

JAARREKENING 2015

INHOUD

Inleiding	pagina 1.
Samengevoegde balans per 31 december 2015	pagina 3.
Samengevoegde staat van baten en lasten 2015	pagina 4.
Toelichting	pagina 5.

Bijlagen:

- A. Specificatie en verdeling kosten naar bestemming
- B. Verstrekte subsidies in 2015
- C. Kasstroomoverzicht

HET JAAR 2015

Het resultaat over 2015 dat beschikbaar is voor hulp aan plaatselijke kerken en projectsubsidies is te opzichte van de begroting 2015 gestegen met € 477.300 hoofdzakelijk door:

Meer nalatenschappen		332.700
Lagere opbrengst collecten		(16.000)
Winst bij verkoop effecten		100.600
Niet gerealiseerd beleggingsresultaat (lagere beurskoers per ultimo van het jaar)		(10.900)
Lagere rentelast		6.500
Lagere kosten educatie		23.500
Hogere kosten fondsenwerving		(7.600)
Geen uitgaven in het kader van nieuw beleid fondsenwerving		45.000
Lagere kosten uitvoering:	Geen salarisverhoging personeel	5.500
	geen opleidingskosten	2.500
	lagere kosten huisvesting	6.000
	Lagere kosten kantoor	7.000
	keurmerkkosten (in 2015 onder fondsenwerving)	3.000
	meer afschrijving inventaris	(5.000)
Dotatie aan kerstfonds		(15.800)
		<hr/> 477.000

Het resultaat over 2015 dat beschikbaar is voor hulp aan plaatselijke kerken en projectsubsidies is te opzichte van het resultaat over 2014 gedaald met € 287.400 hoofdzakelijk door:

Minder nalatenschappen		26.400
Lagere opbrengst collecte		17.600
Minder giften		21.300
Hogere winst bij verkoop effecten		(75.600)
Niet gerealiseerd beleggingsresultaat (hogere beurskoers per ultimo van het jaar)		121.300
Lagere rentelast		6.500
Lagere kosten tijdschrift Kerk Wereldwijd		(14.800)
Meer overige kosten educatie		8.600
Meer overige kosten fondsenwerving		8.600
Lagere kosten drukwerk fondsenwerving		(4.200)
Onttrekking aan reserves en fondsen		171.200
		<hr/> 286.900

Een nadere toelichting is gegeven onder het betreffende onderwerp.

Opbrengsten fondsenwerving

De opbrengsten van de fondsenwerving als geheel zijn gedaald ten opzichte van 2014, behoudens de opbrengst uit mailing wereldmissiemaand en de collecte voor kinderen.

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 2015 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 lager als gevolg van een lagere beurskoers per ultimo van het jaar ten opzichte van 1 januari. In de loop van het jaar zijn effecten verkocht waarop een positief verkoopresultaat is behaald.

Richtlijn 650

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

SAMENGEVOEGDE BALANS PER 31 DECEMBER

ACTIVA	2015		2014	
	€		€	
Vaste activa (1)		491.622		454.374
Vorderingen (2)	51.784		136.579	
Effecten (3)	2.635.595		2.722.123	
Liquide middelen (4)	603.976		733.853	
		<u>3.291.355</u>		<u>3.592.555</u>
Totaal		<u><u>3.782.977</u></u>		<u><u>4.046.929</u></u>
PASSIVA	2015		2014	
	€		€	
Reserves en fondsen				
-reserves (5)				
Stichtingskapitaal	45		45	
Continuïteitsreserve	346.755		342.003	
Kerstfonds	56.746		40.969	
Fonds Activa Bedrijfsvoering	6.622		11.374	
		<u>410.168</u>		<u>394.391</u>
-fondsen (6)				
Vos de Wael-Sutoriusfonds	77.702		76.933	
Marc Steenkamerfonds	13.661		12.904	
Fonds Claessens	835.430		835.430	
		<u>926.793</u>		<u>925.267</u>
		<u>1.336.961</u>		<u>1.319.658</u>
Vorzieningen (7)				
Onderhoud gebouw	89.730		99.707	
		<u>89.730</u>		<u>99.707</u>
Langlopende schulden (8)		840.344		835.790
kortlopende schulden (9)		<u>1.515.942</u>		<u>1.791.774</u>
Totaal		<u><u>3.782.977</u></u>		<u><u>4.046.929</u></u>

SAMENGEVOEGDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	begroting 2016	uitkomst 2015	begroting 2015	uitkomst 2014
	€	€	€	€
BATEN				
-Baten uit Eigen fondsenwerving (10)	806.500	1.167.206	850.000	1.232.468
-Baten uit beleggingen (11)	100.000	197.215	100.000	237.484
-Overige baten (12)	-	0	-	0
Som der Baten	906.500	1.364.421	950.000	1.469.952
LASTEN				
Besteed aan doelstelling				
-voorlichting en educatie (13)	170.190	151.855	187.302	151.201
-hulp aan plaatselijke kerken (14)	500.200	988.075	530.800	1.284.496
-project subsidies (15)	25.000	45.000	25.000	36.000
	695.390	1.184.930	743.102	1.471.697
Werving baten				
-Kosten eigen fondsenwerving (16)	174.960	123.364	172.257	114.175
-Kosten van beleggingen (17)	12.000	11.362	10.000	11.353
	186.960	134.726	182.257	125.528
Beheer en administratie	24.150	27.458	24.641	26.636
Som der lasten	906.500	1.347.114	950.000	1.623.861
Resultaat	0	17.307	0	(153.909)
Resultaatbestemming 2015				
Toevoeging/onttrekking aan:				
Continuïteitsreserve		4.752		(170.024)
Kerstfonds		15.781		249
Fonds activa bedrijfsvoering		(4.752)		10.024
Steenkamer Fonds		757		211
Vos de Wael-Sutorius Fonds		769		5.631
Totaal		17.307		(153.909)
Percentage van de besteding aan de doelstellingen / totale lasten	76,7	88,0	78,2	90,6
Percentage besteding aan de doelstelling/ totaal van de baten	76,7	86,8	78,2	100,1
Percentage kosten eigen fondsen- werving / baten eigen fondsenwerving	21,7	10,6	20,3	9,3
Percentage kosten beheer en administratie/ som der lasten	2,7	2,0	2,6	1,6

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 2015 bedroeg het aantal verkrijgingen belast met vruchtgebruik 0. (Ultimo 2014 0)

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 2015) bedraagt € 240.000.

BELEGGINGEN

- effecten : beurskoers per balansdatum
- onroerend goed : taxatiewaarde per 31 december 2015
- leningen op schuldbekentenis : nominale waarde

Het in 2015 niet gerealiseerde koersverschil is ten gunste gebracht van het resultaat over 2015.

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 2,0 % 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 2015	443.000	11.374	454.374
Aanschaffingen	0	0	0
Herwaardering	42.000	0	42.000
	<hr/> 485.000	<hr/> 11.374	<hr/> 496.374
Afschrijvingen	0	4.752	4.752
	<hr/> 485.000	<hr/> 6.622	<hr/> 491.622
Boekwaarde per 31 december 2015	<hr/> <hr/> 485.000	<hr/> <hr/> 6.622	<hr/> <hr/> 491.622
De cumulatieve afschrijvingen per 31 december 2015 bedragen	<hr/> <hr/> 0	<hr/> <hr/> 9.668	<hr/> <hr/> 9.668

De W.O.Z. waarde van het bedrijfspand bedraagt per 1 januari 2015 € 240.000.

Het bedrijfspand is geheel afgeschreven.

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

Zij zijn opgenomen tegen actuele waarde (taxatiewaarde per 31 december 2015).

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

VORDERINGEN (2)

	2015 €	2014 €
Nog te ontvangen giften	14.219	21.349
Nog te ontvangen erfenissen	2.269	75.301
Overlopende activa	1.600	4.848
Belastingen premies sociale verzekeringen	1.433	4.242
Overige vorderingen	4.289	0
Rente	27.974	30.839
	<hr/> <hr/> 51.784	<hr/> <hr/> 136.579

De overlopende activa betreffen waarborgsommen en vooruitbetalingen.

EFFECTEN (3)

	stand 1 jan 2015 €	aankopen/ verkrijgingen €	verkopen/ lossingen €	niet gereaa- liseerde waar- de stijgingen €	stand 31 dec 2015 €
Aandelen	1.003.828	964.592	1.049.391	4.067	923.096
Obligaties	1.718.295	809.415	793.256	(21.955)	1.712.499
	<hr/> <hr/> 2.722.123	<hr/> <hr/> 1.774.007	<hr/> <hr/> 1.842.647	<hr/> <hr/> (17.888)	<hr/> <hr/> 2.635.595

TOELICHTING

LIQUIDE MIDDELEN (4)

Onder de liquide middelen zijn direct opeisbare deposito's begrepen ten bedrage van € 0 (2014: € 0)

EIGEN VERMOGEN	saldo 1 januari 2015	mutaties	saldo 31 december 2015
	€	€	€
Reserves (5)			
Stichtingskapitaal	45	-	45
Continuïteitsreserve	342.003	4.752	346.755
Kerstfonds	40.969	15.777	56.746
Reserve activa bedrijfsvoering	11.374	(4.752)	6.622
	<u>394.391</u>	<u>15.777</u>	<u>410.168</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 van het CBF gestelde plafond van maximaal 1,5 maal de jaarkosten van de werkorganisatie heeft overschreden.

De continuïteitsreserve bedroeg eind 2015 € 346.755. Voor Missio zou het plafond uitkomen op € 371.255. Wij zijn van mening dat de Continuïteitsreserve zich op een aanvaardbaar niveau bevindt.

Stand 1 januari 2015	342.003
Onttrekking t.b.v. resultaat 2015	0
Mutatie activa bedrijfsvoering	<u>4.752</u>
Stand 31 december 2015	<u>346.755</u>

Kerstfonds

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

Stand 1 januari 2015	€ 40.965
Dotatie uit exploitatiesaldo 2015	<u>38.281</u>
	79.246
Verstrekt in 2015	<u>22.500</u>
Stand 31 december 2015	<u>56.746</u>

TOELICHTING

Reserve activa bedrijfsvoering	€
Stand 1 januari 2015	11.374
Mutatie 2015	<u>(4.752)</u>
Stand 31 december 2015	<u><u>6.622</u></u>

Dit betreft inventaris benodigd voor de bedrijfsvoering.

	saldo 1 januari 2015	mutaties	saldo 31 december 2015
Fondsen (6)	€	€	€
Vos de Wael-Sutorius fonds	76.933	769	77.702
Marc Steenkamer fonds	12.904	757	13.661
Fonds Claessens	835.430	0	835.430
	<u>925.267</u>	<u>1.526</u>	<u>926.793</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 2015	76.933
Ontvangen giften	0
Rente	<u>769</u>
Stand 31 december 2015	<u><u>77.702</u></u>

Marc Steenkamer fonds

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

Stand 1 januari 2015	12.904
Ontvangen giften	625
Rente	<u>132</u>
Stand 31 december 2015	<u><u>13.661</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 2014 heeft een onttrekking plaatsgevonden. De omvang van het fonds is groot genoeg. De kosten voor groot onderhoud worden ten laste van de voorziening geboekt.

	€	€
Stand 1 januari 2015		99.707
Dotatie t.l.v. resultaat 2015	0	
Kosten voor groot onderhoud	<u>9.977</u>	<u>(9.977)</u>
Stand 31 december 2015		<u><u>89.730</u></u>

In 2014 is de achterbuitenzijde van het pand geschilderd, in 2015 de voorzijde. De nota's hiervoor zijn in 2015 ontvangen. Tevens is er timmerwerk geweest t.b.v. het schilderwerk.

LANGLOPENDE SCHULDEN (8)

	2015	2014
	€	€
Depot - crediteuren	<u>840.344</u>	<u>835.790</u>
	<u>840.344</u>	<u>835.790</u>

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

KORTLOPENDE SCHULDEN (9)

	2015	2014
	€	€
Belasting en premies sociale verzekeringen	3.030	2.956
Crediteuren	8.758	(76)
Te betalen giften en bijdragen	5.042	887
Overlopende passiva	41.945	41.179
Subsidies	<u>1.457.167</u>	<u>1.746.828</u>
	<u>1.515.942</u>	<u>1.791.774</u>

Specificatie subsidies:

	€
Stand per 1 januari 2015	1.746.828
Exploitatieresultaat 2015	<u>988.075</u>
	2.734.903
Verstrekt in 2015 zie onderstaande toelichting	<u>(1.277.736)</u>
Nog te betalen per 31 december 2015	<u><u>1.457.167</u></u>

TOELICHTING

VERSTREKTE SUBSIDIES AAN DOOR ROME VOORGEDRAGEN PROJECTEN

Via het Internationale solidariteitsfonds in Rome zijn uit de jaarrekening 2014 de subsidies als volgt verstrekt:

Sint Petrus Apostel Fonds	463.918
Fonds voor Geloofsverbreiding	574.141
Kinderfonds	<u>239.677</u>
	1.277.736

Sint Petrus Apostel Fonds € 463.918

Overgemaakt naar seminaries in de volgende landen:

India 4 seminaries	224.095
Indonesië 1 seminarie	56.323
Sri Lanka 1 seminarie	26.983
Guinea 1 seminarie	55.000
Rwanda 2 seminaries	<u>77.394</u>
	439.795
Bijdrage in de bureaunkosten van Apostelfonds	<u>24.123</u>
Totaal	463.918

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

Fonds voor Geloofsverbreiding € 574.141

Bestemd voor bisdommen in Thailand (€ 261.793)

Dit geld is bestemd voor een bijdrage in het exploitatietekort van 4 bisdommen en voorts voor de bouw van kerken, kapellen en parochiële centra.

Bestemd voor bisdommen in Cameroun (€ 150.512),

Dit geld is bestemd voor een bijdrage in het exploitatietekort van 2 bisdommen en voorts voor de bouw van kerken, kapellen en parochiële centra.

Bestemd voor bisdommen in Gabon (€ 81.267),

Dit geld is bestemd voor een bijdrage in het exploitatietekort van 1 bisdom en voorts voor de bouw van kerken, kapellen en parochiële centra. Een overzicht waarin een specificatie is opgenomen van de diverse bestemmingen is op het bureau van Missio aanwezig.

Voor Domus Missionalis te Vaticaanstad € 80.569 bestemd voor de opleiding van 110 zusters (52 uit Afrika, 7 uit Zuid Amerika en 51 uit Azië) aan het Mater Ecclesiae college, 190 priesters

(107 uit Afrika, 76 uit Azië, 3 uit Oceanië, 3 uit Zuid Amerika 1 uit Europa) aan het San Paulo Apostolo college en 174 (102 uit Afrika, 71 uit Azië en 1 uit Oceanië) aan het San Pietro Apostolo College

Kosten Internationale Missio bureau Rome (€ 12.530).

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

Kinderfonds € 239.677

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

voor 3 met name genoemde projecten in Ghana	26.579
voor 9 met name genoemde projecten in Marokko	34.839
voor 7 met name genoemde projecten in Nigeria	50.840
voor 6 met name genoemde projecten in Malawi	51.287
voor 13 met name genoemde projecten in Pakistan	48.457
voor 1 met name genoemd project Ivoorkust	3.995
voor 1 met name genoemd project Guinee	10.859
voor 3 met name genoemde projecten in Thailand	<u>12.821</u>
Totaal	239.677

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

TOELICHTING

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN

	begroting 2016	uitkomst 2015	begroting 2015	uitkomst 2014
Baten uit eigen Fondsenwerving (10)				
Collecten	177.500	177.010	193.000	194.509
Donaties en giften	479.000	507.500	507.000	528.821
Nalatenschappen	150.000	482.696	150.000	509.138
	806.500	1.167.206	850.000	1.232.468

Collecten

Wereldkerkbijdrage	6.500	6.709	7.000	7.080
Wereldmissiemaand	140.000	133.001	150.000	155.550
Wereldmissiedag van de kinderen	31.000	37.300	36.000	31.879
	177.500	177.010	193.000	194.509

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 Bisdom. 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 2015 was de kerk in Pakistan.

	begroting 2016	uitkomst 2015	begroting 2015	uitkomst 2014
Donaties en giften				
Mailingacties	294.000	320.849	312.000	316.810
Studiebijdragen	60.000	63.527	70.000	59.983
Giften en schenkingen	125.000	123.124	125.000	152.028
	479.000	507.500	507.000	528.821

Mailingacties

Voorjaarsactie	45.000	52.890	55.000	60.052
Roepingenzondag	55.000	56.508	57.000	64.630
Zomeractie	47.000	49.663	46.000	50.681
Wereldmissiemaand	108.000	117.882	120.000	98.594
Kerst	39.000	43.906	34.000	42.853
Extra acties	0	0	0	0
	294.000	320.849	312.000	316.810

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 2015 ten opzichte van 2014 van de mailingen is veroorzaakt door een teruggang in het donateursbestand.

Ten opzichte van de begroting is de opbrengst van Wereldmissiemaand lager door een te hoog gesteld verwachtingspatroon ten tijde van het opstellen van de begroting. Het donateursbestand neemt sneller af dan verwacht. De opbrengst van de kerstactie is te laag begroot.

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.

	begroting 2016	uitkomst 2015	begroting 2015	uitkomst 2014
Resultaat beleggingen (11)				
Inkomsten uit beleggingen	50.000	50.032	52.000	53.725
Resultaat vervreemdingen	25.000	130.611	30.000	54.984
Niet gerealiseerd waardeverschil onroerend goed	0	42.000	0	(31.000)
Niet gerealiseerd koersverschil effecten	42.500	(17.888)	35.000	176.410
Overige rentebaten	3.000	6.006	3.000	3.412
	120.500	210.761	120.000	257.531
Af: rentelasten				
Uitgekeerde rente op depots	7.500	4.965	7.000	7.289
Toegevoegde rente op depots	13.000	8.581	13.000	12.758
	(20.500)	(13.546)	(20.000)	(20.047)
Resultaat beleggingen	100.000	197.215	100.000	237.484

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 lagere beurskoers ultimo van het jaar ten opzichte van begin van het jaar.

Overige baten en lasten (12)

	-	0	-	0
Per saldo baten	-	0	-	0

TOELICHTING

LASTEN

Besteed aan doelstellingen

Doelstelling Voorlichting en Educatie (13)

	begroting 2016	uitkomst 2015	begroting 2015	uitkomst 2014
	€	€	€	€
Eigen activiteiten				
Aktiviteiten Missio/Kinderen	25.000	15.133	25.000	16.746
Exploitatie tijdschrift Kerk Wereldwijd	38.000	34.012	47.000	48.796
Website Missio	5.000	3.615	5.000	4.085
Website Missio Kids	5.000	1.428	5.000	499
Symposia	3.500	4.615	3.000	3.549
Overige kosten	2.500	7.733	5.000	977
Sub totaal	79.000	66.536	90.000	74.652
Verstreckte subsidies	0	0	0	0
Uitvoeringskosten eigen organisatie	91.190	85.319	97.302	76.549
Totaal voorlichting en educatie	170.190	151.855	187.302	151.201
Specificatie verstreckte subsidies				
CFMV	pm	0	pm	0
Totaal	0	0	0	0
Exploitatie tijdschrift Kerk Wereldwijd				
exploitatie kosten	60.000	55.976	70.000	71.561
bijdrage abonnementen	(22.000)	(21.964)	(23.000)	(22.765)
bijdrage adverteerders	-	-	-	-
exploitatietekort	38.000	34.012	47.000	48.796

De lagere kosten voor het tijdschrift Kerk Wereldwijd betreft een andere papiervorm.
Onder de overige kosten zijn verantwoord de uitgave van een nieuwe algemene folder en een mini jaarverslag 2014.

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

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 2013, 2014 en 2015 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 2014 is als volgt onderverdeeld:

Geloofsverbreding (bisdommen en kerken)	611.827
Sint Petrus Apostel Fonds (priesteropleidingen)	437.037
Kinderfonds	<u>235.632</u>
	<u>1.284.496</u>

Doelstelling Projectsubsidies (15)

In de loop van het jaar ontvangt Missio diverse verzoeken om projecten te subsidiëren. In onderstaand overzicht zijn alle in 2015 uitbetaalde ad hoc subsidies opgenomen. Tevens is vermeld onder welke noemer zij in de jaarrekening 2015 zijn verantwoord.

Project	bedrag in €
Onderwijssteun kinderen vluchtelingenkamp, Juba, South Sudan	5.000
Kleuterschool voor weeshuis, Sumbawanga, Tanzania	5.000
Tegengaan kinderarbeid, Dar es Salaam, Tanzania	7.500
Realiseren hostel home voor kansarme kinderen, Tamil Nadu, India	5.000
Totaal ten laste van Kerstfonds	22.500
Bijdrage auto tehuis voor mensen met een geestelijke beperking, Lahore, Pakistan	7.500
Opleiding voor vrouwen(rechtshulp), Lahore en Karachi, Pakistan	7.500
Geloofsonderwijs voor vrijwilligers parochies, Faisalabad, Pakistan	7.500
Totaal ten laste van de exploitatierekening	22.500
Totaal doelstelling projectsubsidies	45.000

TOELICHTING

Werving baten

Kosten eigen fondsenwerving (16)

	begroting 2016	uitkomst 2015	begroting 2015	uitkomst 2014
	€	€	€	€
Directe wervingskosten				
Kosten betalingsverkeer	3.500	3.977	4.000	3.248
Propaganda/advertenties	2.500	2.630	2.500	2.163
Drukwerk, porti mailingacties	45.000	40.785	35.000	44.966
CBF/keurmerk	3.000	2.750	0	5.725
Overige kosten	4.500	8.589	10.000	101
Nieuw beleid	45.000	0	45.000	0
Totaal	103.500	58.731	96.500	56.203
Uitvoeringskosten eigen organisatie	71.460	64.633	75.757	57.972
Totaal kosten eigen fondsenwerving	174.960	123.364	172.257	114.175

Onder de overige kosten fondsenwerving zijn begrepen kosten van sets ansichtkaarten en honoraria voor gebruik van extern fotomateriaal.

Kosten van beleggingen (17)

Kosten transacties\beheer beleggingen	12.000	11.362	10.000	11.353
Totaal kosten van beleggingen	12.000	11.362	10.000	11.353

Bezoldiging directie

De directie ontvangt **geen** bezoldiging.

VERSTREKTE BESTEMDE BIJDRAGEN IN 2015**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
Studiebijdrage zuster uit Guinee, studie in Canada	3.000
Realiseren hostel home voor kansarme kinderen, Tamil Nadu, India	20.000
Bijdrage overstroming, Tamil Nadu, India	2.000
Studiebijdrage kinderen, Tamil Nadu, India	6.000
Tuinbouwopleidingscentrum voor vrouwen, Gouécké, Rep de Guinée	7.500
Gift Priesterwijding, Darjeeling, India	250
Gift Priesterwijding, Attur, India	250
Gift studiebijdrage priesterstudent, India	200
Giften n.a.v. artikelen in Kerk, Wereldwijd	2.949
	<hr/>
	43.649

KASSTROOMOVERZICHT
BIJLAGE C

	2015	2014	
saldo baten en lasten		0	0
aanpassing voor posten die geen mutatie in het werkkapitaal veroorzaken			
afschrijving	4.752	2.706	
mutaties voorzieningen			
mutatie continuïteitsreserve	(4.752)	(170.024)	
mutatie fondsen	(12.078)	16.115	
mutaties ongerealiseerde koersverschillen	(33.888)	(145.409)	
		(45.966)	(296.612)
veranderingen in het werkkapitaal			
mutaties vorderingen	(84.794)	8.797	
mutaties schulden op korte termijn	333.832	533.598	
		249.038	542.395
investeringsactiviteiten			
Aanschaffingen inventaris		0	(12.730)
aan- en verkoop beleggingen		(68.640)	22.568
financieringsactiviteiten			
mutatie schulden op lange termijn		(4.554)	7.577
Toe- resp. afname liquide middelen		<u>129.878</u>	<u>263.198</u>
liquide middelen 1-1-2015		733.853	470.655
liquide middelen 31-12-2015		603.975	733.853
Mutatie liquide middelen		<u>129.878</u>	<u>(263.198)</u>

De liquide middelen zijn in 2015 met ongeveer 130.000 euro afgenomen.

SPECIFICATIE EN VERDELING KOSTEN NAAR BESTEMMING

BIJLAGE A

Bestemming	Doelstelling		Werving Baten		Beheer en administratie	totaal 2015	begroot 2015	totaal 2014	
	Voorlichting	Plaatselijke kerken	Project subsidies	Eigen fondsen werving					Beleggingen
Subsidies en bijdragen	0	1.033.075	0	0	0	1.033.075	555.800	1.289.417	
Public en communicatie	66.536	0	0	58.731	0	125.267	186.500	130.855	
Personeelskosten	69.790	0	0	54.281	0	28.355	160.500	138.535	
Huisvesting	(2.690)	0	0	(1.793)	0	(897)	700	(4.368)	
Kantoor en algemeen	15.368	0	0	10.244	0	0	35.500	24.284	
Afschrijving en rente	2.851	0	0	1.901	11.362	0	11.000	14.059	
Totaal	151.855	1.033.075	0	123.364	11.362	27.458	950.000	1.592.782	
Gemiddeld aantal personeelsleden uitgedrukt in fulltime arbeidsplaatsen							2,2	2,2	2,2

Specificatie personeelskosten:

Salaris/sociale lasten	130.870
Pensioenlasten	13.422
Overige personeelskosten	2.286
Reis-/verblijfkosten	5.848
	<u>152.426</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 gestegen doordat in 2014 een bedrag is ontvangen voor affinanciering van pensioenen i.v.m. nieuwe wetgeving.

145.825	1.532
8.134	
8.420	13.800
19.683	
5.928	
2.465	
2.207	
192.662	15.332
177.330	