

MISSIO

JAARREKENING 2014

## INHOUD

<b>Inleiding</b>	pagina 1.
Samengevoegde balans per 31 december 2014	pagina 3.
Samengevoegde staat van baten en lasten 2014	pagina 4.
Toelichting	pagina 5.

### **Bijlagen:**

- A. Specificatie en verdeling kosten naar bestemming
- B. Verstrekte subsidies in 2014
- C. Kasstroomoverzicht

## HET JAAR 2014

Het resultaat over 2014 dat beschikbaar is voor hulp aan plaatselijke kerken en projectsubsidies is te opzichte van de begroting 2014 gestegen met € 837.000 hoofdzakelijk door:

Meer giften		24.000
Meer nalatenschappen		359.000
Winst bij verkoop effecten		25.000
Niet gerealiseerd beleggingsresultaat (hogere beurskoers per ultimo van het jaar)		110.000
Lagere kosten educatie		20.000
Onttrekking Continuïteitsreserve (te hoog)		160.000
Geen uitgaven in het kader van nieuw beleid fondsenwerving		45.000
Lagere kosten uitvoering:	doorwerking afname personeel in 2013	9.000
	affinanciering pensioen per 1-1-2014	11.000
	geen opleidingskosten	2.500
	lagere accountantskosten	5.500
	geen honorarium bestuur	25.000
	keurmerkkosten (in 2014 onder fondsenwerving)	6.000
	geen dotatie voorziening onderhoud	10.000
		<hr/>
		812.000

Het resultaat over 2014 dat beschikbaar is voor hulp aan plaatselijke kerken en projectsubsidies is te opzichte van het resultaat over 2013 gestegen met € 123.000 hoofdzakelijk door:

Meer nalatenschappen		173.000
Hogere winst bij verkoop effecten		69.000
Niet gerealiseerd beleggingsresultaat (hogere beurskoers per ultimo van het jaar)		80.000
Lagere kosten educatie		5.000
Onttrekking Continuïteitsreserve (te hoog)		90.000
Onttrekking overige reserves		16.000
Lagere kosten uitvoering:	doorwerking afname personeel in 2013	11.000
	affinanciering pensioen per 1-1-2014	15.000
	geen dotatie voorziening onderhoud	10.000
	in 2013 kosten Iban proef en europese incasso	5.000
		<hr/>
		474.000

Lagere opbrengst collecte	9.000	
Minder studiebijdragen	16.000	
Lagere opbrengst mailingen	43.000	
Minder giften	109.000	
Overige opbrengst in 2013	196.000	
Keurmerkkosten (in 2014 onder fondsenwerving)	6.000	
	<hr/>	
		379.000
		<hr/>
		95.000

Een nadere toelichting is gegeven onder het betreffende onderwerp.

### Opbrengsten fondsenwerving

De opbrengsten van de fondsenwerving als geheel zijn gedaald ten opzichte van 2013, behoudens de opbrengst uit nalatenschappen.

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 2014 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 positief verkoopresultaat is behaald.

**Richtlijn 650**

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

## SAMENGEVOEGDE BALANS PER 31 DECEMBER

<b>ACTIVA</b>	2014		2013	
	€		€	
<b>Vaste activa (1)</b>		454.374		475.350
<b>Vorderingen (2)</b>	136.579		145.376	
<b>Effecten (3)</b>	2.722.123		2.568.282	
<b>Liquide middelen (4)</b>	733.853		470.655	
		<u>3.592.555</u>		<u>3.184.313</u>
<b>Totaal</b>		<u>4.046.929</u>		<u>3.659.663</u>
<b>PASSIVA</b>	2014		2013	
	€		€	
<b>Reserves en fondsen</b>				
<b>-reserves (5)</b>				
Stichtingskapitaal	45		45	
Continuïteitsreserve	342.003		512.027	
Kerstfonds	40.969		40.720	
Fonds Activa Bedrijfsvoering	11.374		1.350	
		<u>394.391</u>		<u>554.142</u>
<b>-fondsen (6)</b>				
Vos de Wael-Sutoriusfonds	76.933		71.302	
Marc Steenkamerfonds	12.904		12.693	
Fonds Claessens	835.430		835.430	
		<u>925.267</u>		<u>919.425</u>
		<u>1.319.658</u>		<u>1.473.567</u>
<b>Vorzieningen (7)</b>				
Onderhoud gebouw	99.707		99.707	
		<u>99.707</u>		<u>99.707</u>
<b>Langlopende schulden (8)</b>		835.790		828.213
<b>kortlopende schulden (9)</b>		<u>1.791.774</u>		<u>1.258.176</u>
<b>Totaal</b>		<u>4.046.929</u>		<u>3.659.663</u>

## SAMENGEVOEGDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	begroting 2015	uitkomst 2014	begroting 2014	uitkomst 2013
	€	€	€	€
<b>BATEN</b>				
-Baten uit Eigen fondsenwerving (10)	850.000	1.232.468	851.500	1.235.957
-Baten uit beleggingen (11)	100.000	237.484	100.000	87.637
-Overige baten (12)	-	0	-	195.845
<b>Som der Baten</b>	<b>950.000</b>	<b>1.469.952</b>	<b>951.500</b>	<b>1.519.439</b>
<b>LASTEN</b>				
<b>Besteed aan doelstelling</b>				
-voorlichting en educatie (13)	187.302	151.201	213.339	177.581
-hulp aan plaatselijke kerken (14)	530.800	1.284.496	485.100	1.199.956
-project subsidies (15)	25.000	36.000	25.000	21.995
	<b>743.102</b>	<b>1.471.697</b>	<b>723.439</b>	<b>1.399.532</b>
<b>Werving baten</b>				
-Kosten eigen fondsenwerving (16)	172.257	114.175	187.652	124.862
-Kosten van beleggingen (17)	10.000	11.353	10.000	9.802
	<b>182.257</b>	<b>125.528</b>	<b>197.652</b>	<b>134.664</b>
<b>Beheer en administratie</b>	<b>24.641</b>	<b>26.636</b>	<b>30.409</b>	<b>32.861</b>
<b>Som der lasten</b>	<b>950.000</b>	<b>1.623.861</b>	<b>951.500</b>	<b>1.567.057</b>
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>(153.909)</b>	<b>0</b>	<b>(47.618)</b>
<b>Resultaatbestemming 2013</b>				
Toevoeging/onttrekking aan:				
Continuïteitsreserve		(170.024)		(69.312)
Kerstfonds		249		17.030
Fonds activa bedrijfsvoering		10.024		(688)
Steenkamer Fonds		211		(539)
Vos de Wael-Sutorius Fonds		5.631		5.891
Totaal		<b>(153.909)</b>		<b>(47.618)</b>
Percentage van de besteding aan de doelstellingen / totale lasten	78,2	90,6	76,0	89,3
Percentage besteding aan de doelstelling/ totaal van de baten	78,2	100,1	76,0	92,1
Percentage kosten eigen fondsen- werving / baten eigen fondsenwerving	20,3	9,3	22,0	10,1
Percentage kosten beheer en administratie/ som der lasten	2,6	1,6	3,2	2,1

## 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 2014 bedroeg het aantal verkrijgingen belast met vruchtgebruik 0. (Ultimo 2013 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 2014) bedraagt € 265.000.

### **BELEGGINGEN**

- effecten : beurskoers per balansdatum
- onroerend goed : W.O.Z. waarde grondslag 2014
- leningen op schuldbekentenis : nominale waarde

Het in 2014 niet gerealiseerde koersverschil is ten gunste gebracht van het resultaat over 2014.

### **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 1,6 % 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 2014	474.000	1.350	475.350
Aanschaffingen	0	12.730	12.730
Herwaardering	(31.000)	0	(31.000)
	443.000	14.080	457.080
Afschrijvingen	0	2.706	2.706
Boekwaarde per 31 december 2014	443.000	11.374	454.374
De cumulatieve afschrijvingen per 31 december 2014 bedragen	0	4.916	4.916

De W.O.Z. waarde van het bedrijfspand bedraagt per 1 januari 2014 €265.000.

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)

	2014 €	2013 €
Nog te ontvangen giften	21.349	19.114
Nog te ontvangen erfenissen	75.301	79.540
Overlopende activa	4.848	9.761
Belastingen premies sociale verzekeringen	4.242	1.942
Rente	30.839	35.019
	<b>136.579</b>	<b>145.376</b>

De overlopende activa betreffen waarborgsommen en vooruitbetalingen.

#### EFFECTEN (3)

	stand 1 jan 2014 €	aankopen/ verkrijgingen €	verkopen/ lossingen €	niet gereaa- liseerde waar- de stijgingen €	stand 31 dec 2014 €
Aandelen	938.157	765.765	803.490	103.396	1.003.828
Obligaties	1.630.125	493.259	478.102	73.013	1.718.295
	<b>2.568.282</b>	<b>1.259.024</b>	<b>1.281.592</b>	<b>176.409</b>	<b>2.722.123</b>

## TOELICHTING

### LIQUIDE MIDDELEN (4)

Onder de liquide middelen zijn direct opeisbare deposito's begrepen ten bedrage van € 0 (2013: € 0)

<b>EIGEN VERMOGEN</b>	saldo 1 januari 2014	mutaties	saldo 31 december 2014
	€	€	€
<b>Reserves (5)</b>			
Stichtingskapitaal	45	-	45
Continuïteitsreserve	512.027	(170.024)	342.003
Kerstfonds	40.720	249	40.969
Reserve activa bedrijfsvoering	1.350	10.024	11.374
	<u>554.142</u>	<u>(159.751)</u>	<u>394.391</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.

Besloten is om aan de reserve € 160.000 te onttrekken.

De continuïteitsreserve bedroeg eind 2014 € 342.004. Voor Missio zou het plafond uitkomen op € 343.070.

Wij zijn van mening dat de Continuïteitsreserve zich op een aanvaardbaar niveau bevindt.

Stand 1 januari 2014	512.027
Onttrekking t.b.v. resultaat 2014	(160.000)
Mutatie activa bedrijfsvoering	<u>(10.024)</u>
Stand 31 december 2014	<u>342.003</u>

### Kerstfonds

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

	€
Stand 1 januari 2014	40.720
Dotatie uit exploitatiesaldo 2014	<u>36.249</u>
	76.969
Verstrekt in 2014	<u>36.000</u>
Stand 31 december 2014	<u>40.969</u>

## TOELICHTING

<b>Reserve activa bedrijfsvoering</b>	€
Stand 1 januari 2014	1.350
Mutatie 2014	<u>10.024</u>
Stand 31 december 2014	<u><u>11.374</u></u>

Dit betreft inventaris benodigd voor de bedrijfsvoering.

	saldo 1 januari 2014	mutaties	saldo 31 december 2014
<b>Fondsen (6)</b>	€	€	€
Vos de Wael-Sutorius fonds	71.302	5.631	76.933
Marc Steenkamer fonds	12.693	211	12.904
Fonds Claessens	<u>835.430</u>	<u>0</u>	<u>835.430</u>
	<u><u>919.425</u></u>	<u><u>5.842</u></u>	<u><u>925.267</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 2014	71.302
Ontvangen giften	4.500
Rente	<u>1.131</u>
Stand 31 december 2014	<u><u>76.933</u></u>

### Marc Steenkamer fonds

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

Stand 1 januari 2014	12.693
Ontvangen giften	20
Rente	<u>191</u>
Stand 31 december 2014	<u><u>12.904</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 2014		99.707
Dotatie t.l.v. resultaat 2014		0
Kosten voor groot onderhoud	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand 31 december 2014		<u><u>99.707</u></u>

In 2014 is de achterbuitenzijde van het pand geschilderd. Een nota hiervoor is tot op heden niet ontvangen.

### LANGLOPENDE SCHULDEN (8)

	2014	2013
	€	€
Depot - crediteuren	<u>835.790</u>	<u>828.213</u>
	<u><b>835.790</b></u>	<u><b>828.213</b></u>

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

### KORTLOPENDE SCHULDEN (9)

	2014	2013
	€	€
Belasting en premies sociale verzekeringen	2.956	3.200
Crediteuren	(76)	1.682
Te betalen giften en bijdragen	887	1.606
Overlopende passiva	41.179	29.536
Subsidies	<u>1.746.828</u>	<u>1.222.152</u>
	<u><b>1.791.774</b></u>	<u><b>1.258.176</b></u>

Specificatie subsidies:

	€
Stand per 1 januari 2014	1.222.152
Exploitatieresultaat 2014	<u>1.284.496</u>
	2.506.648
Verstrekt in 2014 zie onderstaande toelichting	<u>(759.820)</u>
Nog te betalen per 31 december 2014	<u><u>1.746.828</u></u>

## TOELICHTING

### VERSTREKTE SUBSIDIES AAN DOOR ROME VOORGEDRAGEN PROJECTEN

Via het Internationale solidariteitsfonds in Rome zijn uit de jaarrekening 2013 de subsidies als volgt verstrekt:

Sint Petrus Apostel Fonds	319.080
Fonds voor Geloofsverbreiding	316.971
Kinderfonds	123.769
	<hr/>
	759.820

Sint Petrus Apostel Fonds €319.080

Overgemaakt naar seminaries in de volgende landen:

India 4 seminaries	195.332
Indonesië 1 seminarie	61.833
Sri Lanka 1 seminarie	29.853
Cameroun 63 novizen	9.707
	<hr/>
	296.725
Bijdrage in de bureaunkosten van Apostelfonds	22.355
Totaal	<hr/>
	319.080

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

Fonds voor Geloofsverbreiding €316.971

Bestemd voor bisdommen in Ivoorkust (€120.331)

Dit geld is bestemd voor een bijdrage in het exploitatietekort van 1 bisdom en voorts voor de bouw van kerken, kapellen en parochiële centra.

Bestemd voor bisdommen in Republiek Congo (€107.000),

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 €76.950 bestemd voor de opleiding van 115 zusters (53 uit Afrika, 8 uit Zuid Amerika en 54 uit Azië) aan het Mater Ecclesiae college, 174 priesters

(102 uit Afrika, 1 uit Oceanië, 71 uit Azië) aan het San Pietro Apostolo college en

190 (107 uit Afrika, 3 uit Zuid Amerika, 2 uit Oceanië en 78 uit Azië) aan het San Paolo Apostolo College

Kosten Internationale Missio bureau Rome (€12.690).

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

Kinderfonds €123.769

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

voor 6 met name genoemde projecten in Kenya	45.326
voor 16 met name genoemde projecten in Tanzania	50.453
voor 9 met name genoemde projecten in India	26.824
voor 1 met name genoemd project in Cameroun	1.166
Totaal	<hr/>
	123.769

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

## TOELICHTING

### STAAT VAN BATEN EN LASTEN

#### BATEN

	begroting 2015	uitkomst 2014	begroting 2014	uitkomst 2013
<b>Baten uit eigen Fondsenwerving (10)</b>				
<b>Collecten</b>	193.000	194.509	196.500	203.035
<b>Donaties en giften</b>	507.000	528.821	505.000	696.651
<b>Nalatenschappen</b>	150.000	509.138	150.000	336.271
	<b>850.000</b>	<b>1.232.468</b>	<b>851.500</b>	<b>1.235.957</b>
<b>Collecten</b>				
Wereldkerkbijdrage	7.000	7.080	8.000	7.782
Wereldmissiemaand	150.000	155.550	156.500	154.656
Wereldmissiedag van de kinderen	36.000	31.879	32.000	40.597
	193.000	194.509	196.500	203.035

#### 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 2014 was de kerk in Myanmar.

	begroting 2015	uitkomst 2014	begroting 2014	uitkomst 2013
<b>Donaties en giften</b>				
Mailingacties	312.000	316.810	320.000	359.334
Studiebijdragen	70.000	59.983	60.000	75.813
Giften en schenkingen	125.000	152.028	125.000	261.504
	507.000	528.821	505.000	696.651
Mailingacties				
Voorjaarsactie	55.000	60.052	60.000	65.730
Roepingenzondag	57.000	64.630	60.000	68.394
Zomeractie	46.000	50.681	50.000	48.550
Wereldmissiemaand	120.000	98.594	110.000	133.606
Kerst	34.000	42.853	40.000	43.054
Extra acties	0	0	0	0
	312.000	316.810	320.000	359.334

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 2014 ten opzichte van 2013 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.

### 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 2015	uitkomst 2014	begroting 2014	uitkomst 2013
<b>Resultaat beleggingen (11)</b>				
Inkomsten uit beleggingen	52.000	53.725	63.000	58.280
Resultaat vervreemdingen	30.000	54.984	30.000	(14.235)
Niet gerealiseerd waardeverschil onroerend goed	0	(31.000)	0	(29.000)
Niet gerealiseerd koersverschil effecten	35.000	176.410	35.000	96.434
Overige rentebaten	3.000	3.412	5.000	2.710
	<b>120.000</b>	<b>257.531</b>	<b>133.000</b>	<b>114.189</b>
Af: rentelasten				
Uitgekeerde rente op depots	7.000	7.289	12.000	9.617
Toegevoegde rente op depots	13.000	12.758	21.000	16.935
	<b>(20.000)</b>	<b>(20.047)</b>	<b>(33.000)</b>	<b>(26.552)</b>
Resultaat beleggingen	<b>100.000</b>	<b>237.484</b>	<b>100.000</b>	<b>87.637</b>

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	-	0	-	195.845
<b>Per saldo baten</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>195.845</b>

### 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 2015	uitkomst 2014	begroting 2014	uitkomst 2013
	€	€	€	€
<b>Eigen activiteiten</b>				
Aktiviteiten Missio/Kinderen	25.000	16.746	25.000	18.982
Exploitatie tijdschrift Kerk Wereldwijd	47.000	48.796	46.000	45.117
Website Missio	5.000	4.085	5.000	3.948
Website Missio Kids	5.000	499	5.000	8.494
Symposia	3.000	3.549	3.000	2.890
Overige kosten	5.000	977	10.000	430
<b>Sub totaal</b>	<b>90.000</b>	<b>74.652</b>	<b>94.000</b>	<b>79.861</b>
<b>Verstreckte subsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Uitvoeringskosten eigen organisatie</b>	<b>97.302</b>	<b>76.549</b>	<b>119.339</b>	<b>97.720</b>
<b>Totaal voorlichting en educatie</b>	<b>187.302</b>	<b>151.201</b>	<b>213.339</b>	<b>177.581</b>
<b>Specificatie verstreckte subsidies</b>				
CFMV	pm	0	pm	0
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Exploitatie tijdschrift Kerk Wereldwijd				
exploitatie kosten	70.000	71.561	70.000	69.760
bijdrage abonnementen	(23.000)	(22.765)	(24.000)	(24.643)
bijdrage adverteerders	-	-	-	-
exploitatietekort	47.000	48.796	46.000	45.117

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 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 en 2014 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 2013 is als volgt onderverdeeld:

Geloofsverbreiding (bisdommen en kerken)	516.811
Sint Petrus Apostel Fonds (priesteropleidingen)	506.547
Kinderfonds	<u>176.598</u>
	<u>1.199.956</u>

### Doelstelling Projectsubsidies (15)

In de loop van het jaar ontvangt Missio diverse verzoeken om projecten te subsidiëren. In onderstaand overzicht zijn alle in 2014 uitbetaalde ad hoc subsidies opgenomen. Tevens is vermeld onder welke noemer zij in de jaarrekening 2014 zijn verantwoord.

Project	bedrag in €
Onderwijssteun kinderen vluchtelingenkamp, Juba, South Sudan	8.000
Scholing weeskinderen, Lwak en Aluor, Kenia	8.000
Bouw First Catholic High school, Myanmar	10.000
Opvang kinderen in 3 weeshuizen, Myanmar	10.000
Totaal ten laste van Kerstfonds	<u>36.000</u>

**Totaal doelstelling projectsubsidies** **36.000**

## TOELICHTING

### Werving baten

#### Kosten eigen fondsenwerving (16)

	begroting 2015	uitkomst 2014	begroting 2014	uitkomst 2013
	€	€	€	€
<b>Directe wervingskosten</b>				
Kosten betalingsverkeer	4.000	3.248	4.000	3.386
Propaganda/advertenties	2.500	2.163	2.500	2.169
Drukwerk, porti mailingacties	35.000	44.966	35.000	42.198
CBF/keurmerk	0	5.725	0	1.800
Overige kosten	10.000	101	11.000	534
Nieuw beleid	45.000	0	45.000	0
<b>Totaal</b>	<b>96.500</b>	<b>56.203</b>	<b>97.500</b>	<b>50.087</b>
Uitvoeringskosten eigen organisatie	75.757	57.972	90.152	74.775
<b>Totaal kosten eigen fondsenwerving</b>	<b>172.257</b>	<b>114.175</b>	<b>187.652</b>	<b>124.862</b>

#### Kosten van beleggingen (17)

Kosten transacties\beheer beleggingen	10.000	11.353	10.000	9.802
<b>Totaal kosten van beleggingen</b>	<b>10.000</b>	<b>11.353</b>	<b>10.000</b>	<b>9.802</b>

#### Bezoldiging directie

De directie ontvangt **geen** bezoldiging.

**VERSTREKTE BESTEMDE BIJDRAGEN IN 2014****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	6.000
Studiebijdrage zuster uit Guinee, studie in Canada	4.200
Realiseren hostel home voor kansarme kinderen, Tamil Nadu, India	20.000
Bijdrage wijding, Poonamallee, India	200
	<hr/>
	31.900

**KASSTROOMOVERZICHT****BIJLAGE C**

	2014	2013	
saldo baten en lasten		0	0
aanpassing voor posten die geen mutatie in het werkkapitaal veroorzaken			
afschrijving	2.706	688	
mutaties voorzieningen		10.000	
mutatie continuïteitsreserve	(170.024)	(70.198)	
mutatie fondsen	16.115	21.696	
mutaties ongerealiseerde koersverschillen	(145.409)	(67.434)	
	(296.612)		(105.248)
veranderingen in het werkkapitaal			
mutaties vorderingen	8.797	(13.179)	
mutaties schulden op korte termijn	533.598	535.234	
	542.395		522.055
investeringsactiviteiten			
Aanschaffingen inventaris	(12.730)		0
aan- en verkoop beleggingen	22.568		(73.627)
financieringsactiviteiten			
mutatie schulden op lange termijn	7.577		(298.518)
Toe- resp. afname liquide middelen	263.198		44.662
liquide middelen 1-1-2013	470.655		425.993
liquide middelen 31-12-2013	733.853		470.655
Mutatie liquide middelen	(263.198)		(44.662)

De liquide middelen zijn in 2014 met ongeveer 263.000 euro toegenomen.

**SPECIFICATIE EN VERDELING KOSTEN NAAR BESTEMMING**
**BIJLAGE A**

Bestemming	Doelstelling		Werving Baten		Beheer en administratie	totaal 2014	begroot 2014	totaal 2013
	Voorlichting	Plaatselijke kerken	Project subsidies	Eigen fondsen werving				
Subsidies en bijdragen	0	1.289.417	0	0	0	1.289.417	510.100	1.221.951
Public en communicatie	74.652	0	0	56.203	0	130.855	191.500	129.948
Personeelskosten	62.539	0	0	48.632	0	27.364	138.535	164.419
Huisvesting	(2.184)	0	0	(1.456)	0	(728)	(4.368)	5.700
Kantoor en algemeen	14.570	0	0	9.714	0	0	24.284	69.500
Afschrijving en rente	1.624	0	0	1.082	11.353	0	14.059	10.700
<b>Totaal</b>	<b>151.201</b>	<b>1.289.417</b>	<b>0</b>	<b>114.175</b>	<b>11.353</b>	<b>26.636</b>	<b>1.592.782</b>	<b>951.500</b>

Gemiddeld aantal personeelsleden uitgedrukt in fulltime arbeidsplaatsen 2,2 2,3 2,4

**Specificatie personeelskosten:**

Salaris/sociale lasten	130.810
Pensioenlasten	(1.002)
Overige personeelskosten	1.684
Reis-/verblijfkosten	7.021
	<u>138.513</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 ziekengeld 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.