

**BALANS PER 31 DECEMBER 2021**

(voor resultaat bestemming)

	<u>2020</u>		<u>2021</u>	
	KW	€	KW	€
<b>ACTIVA</b>				
<b><u>Vaste activa</u></b>				
Vervoermiddelen (truck)		2.000,00		2.000,00
<b><u> vlottende activa</u></b>				
Liquide middelen (bank) Euro		141.251,35		133.933,98
Liquide middelen (bank) Kwacha	2.768.443,11	106.397,96	3.497.014,82	185.838,44
Liquide middelen (contant) Euro		-		-
Liquide middelen (contant) Kwacha	86.803,38	3.336,06	46.943,78	2.494,69
		<u>252.985,37</u>		<u>324.267,10</u>
<b>PASSIVA</b>				
<b><u>Eigen vermogen</u></b>				
Geplaats kapitaal				
Algemene reserves		250.928,37		322.629,10
Kortlopende schulden		2.057,00		1.638,00
		<u>252.985,37</u>		<u>324.267,10</u>

**Opmerkingen:**

De stichting ZAP heeft naast de bankrekening 47.16.70.634 in Nederland en te Zambia bij de Standard Chartered Bank, rekeningnummer: 0100121380300, sinds 22 maart 2017 een truck in bezit . Deze is aangeschaft voor een prijs van € 23.719,30. De truck wordt in 3 jaar afgeschreven tot een restwaarde van € 2.000.

Boekhouding is op basis van kasgeld principe, behalve de truck. Donaties die voor meerdere jaren in 1 jaar zijn gedaan worden in het jaar van ontvangst geboekt.

Akkoord:

J.H.P. Dudok van Heel

Directeur

Datum:

Handtekening

**WINST- EN VERLIESREKENING 2020**

(op basis van de exploitatie-onderdelen)

	1 jan t/m 31 dec 2020		1 jan t/m 31 dec 2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Donaties		221.330,95		134.817,00
Administratie- en bankkosten	44.838,95		-67.859,65	
Wilde Ganzen (zie toelichting)	66.667,67		-	
Overige kosten	8.555,07		16.624,69	
Projecten	92.241,38		114.351,63	
Saldo	9.027,88		71.700,33	
	<u>221.330,95</u>	<u>221.330,95</u>	<u>134.817,00</u>	<u>134.817,00</u>

**TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE  
WINST- EN VERLIESREKENING 2020**

	1 jan t/m 31 dec 2020			1 jan t/m 31 dec 2021		
	KW	€	€	KW	€	€
<b><u>Donaties</u></b>						
Founding Fathers			9.000,00			-
Vrienden van ZAP			-			-
Aid Money	2.013.455,00		77.381,95			-
Donaties Goede doelen			134.949,00			134.817,00
<b><u>Totale Donaties</u></b>			<b>221.330,95</b>			<b>134.817,00</b>
<b><u>Administratie- en bankkosten</u></b>						
Renteafsluiting (Creditrente +/- verzendkosten)			172,25			282,00
Koersverschil door bankoverboeking NL > ZM			19.787,50 *			-68.680,19 *
Koersverschil kasboek jaarovergang			22.715,51 *			-1.276,85 *
Accountantskosten			2.057,00			1.638,00
Bankkosten Zambia Account	2776,00		106,69	3338,00		177,39
<b><u>Totale administratie- en bankkosten</u></b>			<b>44.838,95</b>			<b>-67.859,65</b>
<b><u>Wilde Ganzen</u></b>						
Wilde Ganzen			66.667,67 **			-
			<b>66.667,67</b>			<b>-</b>
<b><u>Overige kosten</u></b>						
NXS Hosting Website en onderhoud			97,14			97,14
Kantoorartikelen/promotie/foto's/reisk in Ned.			768,25			610,65
Overige algemene kosten			6.972,25			12.570,14
Reiskosten Nederland <---> Zambia			717,43			3.346,76
<b><u>Totale overige kosten</u></b>			<b>8.555,07</b>			<b>16.624,69</b>
<b><u>Projectkosten in Zambia</u></b>						
Brandstof/Diesel	206.737,05			140.057,35		
Autokosten Zambia (Afschrijving truck)			1.606,67			-
Overige autokosten			889,29			635,18
Salarissen	591.150,50			731.860,35		
Bouwmaterialen			1.654,25			-
Materiaal met bon	952.183,55			847.000,87		
Materiaal zonder bon	104.232,06					
Transport/overige kosten	394.759,56			420.940,73		
Totaal in KW	2.249.062,72		90.587,13	2.139.859,30		114.351,63
Projectkosten in Nederland			1.654,25			-
<b><u>Totale projectkosten Zambia</u></b>			<b>92.241,38</b>			<b>114.351,63</b>

\* = Dit heeft te maken met het feit dat de Kawcha (enorm) fluctueert in waarde t.o.v. de Euro. Bij het opstellen van de jaarrekening gebruiken wij ieder jaar de koers van 31 december. Hierdoor is er een koersverschil in de kas bij de jaarovergang van 2020 > 2021, evenals bij de bankoverboekingen van NL naar ZM. Voorgaande jaren waren deze kosten relatief laag en zijn deze opgenomen bij "overige algemene kosten".

\*\* = Dit betreft een constructie met de Wilde Ganzen. ZAP maakt vanaf de NL bankrekening € 66.666,67 euro over naar de Wilde Ganzen en vervolgens stort de Wilde Ganzen € 100.000,- naar de Zambiaanse bankrekening.

**Financieel Jaarverslag ZAP 2021 (in euro's)**

Vervoermiddelen (truck)	2.000,00	Eigen Vermogen	324.629,10
Bank/Cash	324.267,10	Kort lopende schulden	1.638,00
<b>Totaal</b>	<b>326.267,10</b>	<b>Totaal</b>	<b>326.267,10</b>

Uitgaven		Ontvangsten	
Administratie & Bankkosten	-67.859,65	Donaties	134.817,00
Projecten Zambia	114.351,63		
Wilde Ganzen (zie toelichting)	-		
Overige kosten	16.624,69		
Positief saldo	71.700,33		
<b>Totaal</b>	<b>134.817,00</b>	<b>Totaal</b>	<b>134.817,00</b>