



Jaarrekening 2023

Stichting ZAP Zambia Allocation Program
Jan Massenstraat 1
1411 RW Naarden

BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(voor resultaat bestemming)

| | 2022 | | 2023 | |
|-----------------------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------|
| | KW | € | KW | € |
| ACTIVA | | | | |
| <u>Vaste activa</u> | | | | |
| Vervoermiddelen (truck) | | 2.000,00 | | 2.000,00 |
| <u>Vlottende activa</u> | | | | |
| Liquide middelen (bank) Euro | | 125.358,27 | | 120.502,92 |
| Liquide middelen (bank) Kwacha | 2.366.900,08 | 122.749,88 | 1.046.388,24 | 36.712,03 |
| Liquide middelen (contant) Euro | | - | | - |
| Liquide middelen (contant) Kwacha | 247.879,68 | 12.855,30 | 406.218,23 | 14.251,97 |
| | | <u>262.963,45</u> | | <u>173.466,91</u> |
| PASSIVA | | | | |
| <u>Eigen vermogen</u> | | | | |
| Geplaats kapitaal | | - | | - |
| Algemene reserves | | 260.923,98 | | 171.309,15 |
| Kortlopende schulden | | 2.039,47 | | 2.157,76 |
| | | <u>262.963,45</u> | | <u>173.466,91</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 2023

(op basis van de exploitatie-onderdelen)

| | 2022 | | 2023 | |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten |
| Donaties | | 86.803,26 | | 86.700,00 |
| Administratie- en bankkosten | 8.241,46 | | 41.908,15 | |
| Overige kosten | 11.051,20 | | 4.989,32 | |
| Projecten | 129.215,73 | | 129.417,36 | |
| Saldo | -61.705,12 | | -89.614,83 | |
| | <u>86.803,26</u> | <u>86.803,26</u> | <u>86.700,00</u> | <u>86.700,00</u> |

**TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE
WINST- EN VERLIESREKENING 2023**

| | 1 jan t/m 31 dec 2022 | | KW | 1 jan t/m 31 dec 2023 | |
|---|-----------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|---|
| | 2022 | € | | € | € |
| <u>Donaties</u> | | | | | |
| Founding Fathers | | - | | - | |
| Vrienden van ZAP | | - | | - | |
| Aid Money | | - | | - | |
| Donaties Goede doelen | | 86.803,26 | | 86.700,00 | |
| <u>Totale Donaties</u> | | <u>86.803,26</u> | | <u>86.700,00</u> | |
| <u>Administratie- en bankkosten</u> | | | | | |
| Renteafsluiting (Creditrente +/- verzendkosten) | | 345,79 | | 266,11 | |
| Koersverschil door bankoverboeking NL > ZM | | 5.616,41 * | | 20.464,92 * | |
| Koersverschil kasboek jaarovergang | | 95,45 * | | 18.895,16 * | |
| Accountantskosten | | 2.039,47 | | 2.157,76 | |
| Bankkosten Zambia Account | 2716,00 | <u>144,33</u> | 3540,00 | <u>124,20</u> | |
| <u>Totale administratie- en bankkosten</u> | | <u>8.241,46</u> | | <u>41.908,15</u> | |
| <u>Overige kosten</u> | | | | | |
| NXS Hosting Website en onderhoud | | 387,05 | | 200,70 | |
| Kantoorartikelen/promotie/foto's/reisk in Ned. | | 2.199,26 | | 419,34 | |
| Overige algemene kosten | | 1.995,84 | | 1.284,25 | |
| Reiskosten Nederland <---> Zambia | | <u>6.469,05</u> | | <u>3.085,03</u> | |
| <u>Totale overige kosten</u> | | <u>11.051,20</u> | | <u>4.989,32</u> | |
| <u>Projectkosten in Zambia</u> | | | | | |
| Brandstof/Diesel | 169.592,01 | | 188.821,77 | | |
| Autokosten Zambia (Afschrijving truck) | | - | | - | |
| Overige autokosten | | - | | - | |
| Salarissen | 1.133.384,65 | | 774.680,00 | | |
| Bouwmaterialen | | - | | - | |
| Materiaal met bon | 668.379,24 | | 794.233,48 | | |
| Materiaal zonder bon | | 4642,67 | 8.787,00 | 26.217,49 | |
| Transport/overige kosten | <u>430.699,20</u> | | <u>913.152,41</u> | | |
| Totaal in KW | 2.402.055,10 | 129.215,73 | 2.679.674,66 | 120.232,59 | |
| Projectkosten in Nederland | | - | | 9.184,77 | |
| <u>Totale projectkosten Zambia</u> | | <u>129.215,73</u> | | <u>129.417,36</u> | |

* = 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, evenals bij de bankoverboekingen van NL naar ZM. Voorgaande jaren waren deze kosten relatief laag en zijn deze opgenomen bij "overige algemene kosten".

Financieel Jaarverslag ZAP 2023 (in euro's)

| | | | |
|-------------------------|------------|-----------------------|------------|
| Vervoermiddelen (truck) | 2.000,00 | Eigen Vermogen | 171.309,15 |
| Bank/Cash | 171.466,92 | Kort lopende schulden | 2.157,76 |
| Totaal | 173.466,91 | Totaal | 173.466,91 |

| Uitgaven | | Ontvangsten | |
|----------------------------|------------|-------------|-----------|
| Administratie & Bankkosten | 41.908,15 | Donaties | 86.700,00 |
| Projecten Zambia | 129.417,36 | | |
| Overige kosten | 4.989,32 | | |
| Negatief saldo | -89.614,83 | | |
| Totaal | 86.700,00 | Totaal | 86.700,00 |