

BADISA

Registrasienommer as organisasie sonder winsoogmerk : 011-891

PROGRAM: HUIS ANDREW MURRAY - WELLINGTON

FINANSIËLE JAARSTATE - 31 MAART 2018

TdP

Geoktrooieerde Rekenmeesters (S.A.)
Chartered Accountants (S.A.)

*Ons verstaan besigheid....
We understand business....*

BADISA

Registrasienommer as organisasie sonder winsoogmerk : 011-891

PROGRAM: HUIS ANDREW MURRAY - WELLINGTON

FINANSIËLE JAARSTATE - 31 MAART 2018

INHOUD

BLADSY

Gekwalifiseerde verslag van die Onafhanklike Ouditeure	1 - 2
Verklaring van Beheerraad	3
Balansstaat	4
Inkomstestaar	5 - 7
Kontantvloeistaar	8
Bylae 1 tot die finansiële jaarstate	9
Aantekeninge tot die finansiële jaarstate	10 - 15

GEKWALIFISEERDE VERSLAG VAN DIE ONAFHANKLIKE OUDITEURE AAN DIE VOORSITTER EN LEDE VAN DIE BEHEERRAAD VAN HUIS ANDREW MURRAY - WELLINGTON**Mening**

Ons het die finansiële state van Huis Andrew Murray - Wellington soos uiteengesit op bladsy 4 - 15, geoudit. Hierdie finansiële state bestaan uit die balansstaat soos op 31 Maart 2018 en die inkomstestaat vir die jaar wat op daardie datum geëindig het, en 'n opsomming van beduidende rekeningkundige beleid en ander verduidelikende aantekeninge.

Na ons mening, behalwe vir die moontlike uitwerking van die aangeleentheid beskryf in die Grondslag vir gekwalifiseerde mening afdeling van ons verslag, is die finansiële state, in alle weselike opsigte, 'n redelike voorstelling van die finansiële posisie van 31 Maart 2018 en van sy finansiële prestasie en kontantvloei vir die jaar wat op daardie datum geëindig het, ooreenkomstig die rekeningkundige beleid soos uiteengesit in nota 1 in die finansiële state en die wyse wat deur die Wet op Organisasies sonder Winsoogmerk, vereis word.

Grondslag vir gekwalifiseerde mening

Soos in die geval van soortgelyke organisasies, is dit nie vir die organisasie uitvoerbaar om rekeningkundige beheermaatreëls in te stel oor kontant invorderings uit skenkings, fondsinsamelings en ledegedeltes voor die aanvanklike inskrywing van die invorderings in die rekeningkundige rekords nie. Dienooreenkomstig was dit nie vir ons prakties moontlik om ons ondersoek verder as die ontvangste wat werklik aangeteken is, uit te brei nie.

Ons het ons audit ooreenkomstig die 'International Standards on Auditing' uitgevoer. Ons verantwoordelikhede ingevolge daardie standaard word verder beskryf in die Ouditeur se Verantwoordelikhede vir die Audit van die finansiële state afdeling van ons verslag. Ons is onafhanklik van die organisasie in ooreenstemming met die 'Independent Regulatory Board for Auditors Code of Professional Conduct for Registered Auditors (IRBA Code)' en ander onafhanklikheid vereistes wat van toepassing is op audits in Suid-Afrika. Ons het ons ander etiese verantwoordelikhede ooreenkomstig die 'IRBA Code' en ooreenkomstig ander etiese vereistes wat van toepassing is op audits in Suid-Afrika, vervul. Die 'IRBA Code' is konsekwent met die 'International Ethics Standards Board for Accountants Code of Ethics for Professional Accountants (Parts A and B)'. Ons glo dat die audit bewyse wat ons verkry het, voldoende en toepaslik is om 'n grondslag vir ons gekwalifiseerde mening te bied.

Verantwoordelikhede van die beheerraad vir die Finansiële State

Die program se beheerraad is verantwoordelik vir die opstel en redelike voorstelling van die finansiële state ooreenkomstig die rekeningkundige beleid soos uiteengesit in nota 1 in die finansiële state, die wyse wat deur die Wet op Organisasies sonder Winsoogmerk vereis word en vir sodanige interne beheer as wat die beheerraad nodig ag vir die opstel van die finansiële state wat vry is van weselike wanvoorstelling, hetsy weens bedrog of foute.

As deel van die opstel van die finansiële state is dit die program beheerraad se verantwoordelikheid om die program se vermoë om as 'n lopende saak voort te bestaan te beoordeel, en aangeleenthede, soos toepaslik, wat verband hou met die lopende saak en die gebruik van die lopende-saak-grondslag van verslagdoening te openbaar, tensy die beheerraad beplan om die program te likwedeer of om bedrywighede te staak, of geen realistiese alternatief het as om dit te doen nie.

Ouditeur se verantwoordelikhede vir die audit van die Finansiële State

Ons doelwitte is om redelike gerusstelling te verkry of die finansiële state as 'n geheel vry is van wesenlike wanvoorstelling, hetsy weens bedrog of foute, en om 'n ouditeursverslag uit te reik wat ons mening bevat. Redelike voorstelling is 'n hoë vlak van gerusstelling, maar is nie 'n waarborg dat 'n audit wat ooreenkomstig die 'International Standards on Auditing' uitgevoer is altyd 'n wesenlike wanvoorstelling sal opspoor indien dit bestaan nie. Wanvoorstellings kan ontstaan as gevolg van bedrog of foute, en word individueel of in totaal wesenlik geag indien dit redelikerwys verwag kan word dat sodanige wanvoorstellings die ekonomiese besluite van gebruikers, wat op grond van hierdie finansiële state geneem word, sal beïnvloed.

As deel van 'n audit ooreenkomstig die 'International Standards on Auditing' oefen ons professionele oordeel uit en handhaaf ons professionele skeptisisme regdeur die audit. Ons doen ook die volgende:

- Verkry 'n begrip van interne beheer relevant tot die audit ten einde auditprosedures te ontwerp wat toepaslik is in die omstandighede, maar nie vir die doel om 'n mening uit te spreek oor die effektiwiteit van die program se interne beheer nie.
- Evalueer die toepaslikheid van rekeningkundige beleid wat gebruik is en die redelikheid van rekeningkundige ramings en verwante openbaarmaking wat deur die beheerraad gemaak is.
- Kom tot 'n gevolgtrekking oor die toepaslikheid van die beheerraad se gebruik van die lopende-saak-grondslag van verantwoording, en gebaseer op die audit bewyse verkry, kom tot 'n gevolgtrekking oor die bestaan van 'n wesenlike onsekerheid wat verband hou met gebeure of omstandighede wat beduidende twyfel kan werp op die program se vermoë om as 'n lopende saak voort te bestaan. Indien ons tot die gevolgtrekking kom dat 'n wesenlike onsekerheid bestaan, word daar van ons vereis om in ons ouditeursverslag aandag te vestig op die toepaslike openbaarmaking in die finansiële state, of, indien sodanige openbaarmaking onvoldoende is, om ons mening te wysig. Ons gevolgtrekkings word gebaseer op audit bewyse verkry tot en met die datum van my ouditeursverslag. Toekomstige gebeure en omstandighede mag egter daartoe aanleiding gee dat die program ophou om as 'n lopende saak voort te bestaan.
- Evalueer die algehele voorstelling, struktuur en inhoud van die finansiële state, insluitende die openbaarmaking, en of die finansiële state die onderliggende transaksies en gebeure op só 'n manier weergee dat redelike voorstelling bereik word.

Ons kommunikeer met die beheerraad oor, onder andere, die beplande omvang en tydsberekening van die audit en beduidende auditbevindinge, insluitende enige beduidende tekortkominge in interne beheer wat ons tydens ons audit identifiseer.



THERON DU PLESSIS DURBANVILLE ING.
Geoktrooieerde Rekenmeesters (SA)
Geregistreerde Ouditeure
SP de Wet
Direkteur

30 Junie 2018
Durbanville

VERKLARING VAN BEHEERRAAD

Daar word van die beheerraad vereis om omvattende rekeningkundige rekords te handhaaf en verantwoordelik te wees vir die inhoud en integriteit van die finansiële jaarstate en verwante finansiële inligting wat by die verslag ingesluit word. Dit is hul verantwoordelikheid om te verseker dat die finansiële jaarstate ter voldoening aan die rekeningkundige beleid, soos uiteengesit in nota 1 van die finansiële state, 'n redelike weergawe is van die program se sake aan die einde van die finansiële jaar en die resultate van sy bedrywighede en kontantvloei vir die tydperk wat op daardie tydstip geëindig het.

Die finansiële jaarstate is ooreenkomstig die rekeningkundige beleid opgestel en is gegrond op toepaslike rekeningkundige beleid wat konsekwent toegepas is en waar van toepassing, deur redelike en verstandige oordeel en ramings ondersteun is.

Die beheerraad erken dat hulle uiteindelik verantwoordelik is vir die stelsels van interne finansiële beheer wat die program ingestel het en plaas aansienlike klem op die handhawing van streng beheer. Sodat die beheerraad die verantwoordelikhede kan nakom, stel die raad standarde vir interne beheer wat daarop gerig is om die risiko van foute of verlies op 'n kostedoeltreffende wyse te verklein. Die standarde sluit in die behoorlike delegasie van verantwoordelikhede binne 'n duidelik gedefinieerde raamwerk, effektiewe rekeningkundige prosedures en toereikende skeiding van pligte om 'n aanvaarbare risikovlak te verseker.

Die beheermaatreëls word deur die hele program gemonitor en alle werknemers moet die hoogste etiese standarde handhaaf om te verseker dat die program se besigheid gedoen word op 'n wyse wat onder alle redelike omstandighede bo verdenking is.

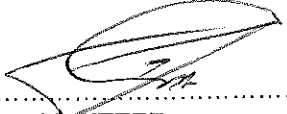
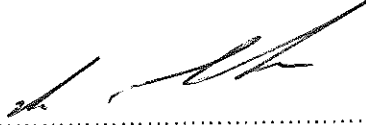
Die program se risikobestuur is gerig op die identifisering, evaluering, bestuur en monitering van alle bekende risiko's in die program. Hoewel die bedryfsrisiko nie heeltemal uitgeskakel kan word nie, probeer die program dit tot 'n minimum beperk deur te verseker dat die toepaslike infrastruktuur-, beheer- en ander stelsels en etiese gedrag volgens voorafbepaalde prosedures en beperkings toegepas word.

Die beheerraad is op grond van inligting en verduidelikings wat bestuur verskaf, van mening dat die interne beheerstelsels redelike sekerheid bied dat daar vir die opstel van die finansiële jaarstate op die finansiële rekords gesteun kan word. Enige interne stelsels vir finansiële beheer kan egter slegs redelike, en nie absolute, versekering bied teen enige wesentlike wanvoorstelling of verlies.

Die beheerraad het die program se kontantvloeivooruitskatting vir die jaar tot 31 Maart 2019 geëvalueer en is, in die lig hiervan tesame met die huidige finansiële posisie oortuig dat die program toereikende middele het of toegang tot toereikende middele het om sy bedrywighede in die afsienbare toekoms voort te sit.

Die eksterne ouditeure is verantwoordelik vir die onafhanklike audit van die program se finansiële jaarstate en om daarvoor verslag te doen. 'n Eksterne audit is uitgevoer op hierdie finansiële jaarstate deur die program se eksterne ouditeure en hul verslag word op bladsy 1-2 aangebied.

Die finansiële jaarstate soos uiteengesit en op die lopende saakgrondslag opgestel, is deur die beheerraad goedgekeur en namens hulle onderteken deur:


.....
VOORSITTER
.....
ADMINISTRATIEWE BEAMPTTE**30 Junie 2018**

BALANSSTAAT OP 31 MAART 2018

	Aant	2018 R	2017 R
BATES			
Nie-bedryfsbates		3 139 278	3 405 548
Vaste bates	2	311 562	307 366
Beleggings	3	2 827 716	3 098 182
Bedryfsbates		114 766	483 147
Rekeninge ontvangbaar	4	92 685	262 231
Banksaldo	5	18 536	216 328
Kontant voorhande		3 545	4 588
		<u>3 254 044</u>	<u>3 888 695</u>
EKWITEIT EN AANSPREEKLIKHEID			
Kapitaal en reserwes		2 579 176	3 067 507
Onaangewende surplus	6	613 003	1 032 855
Spesiale reserwes (Bylae 1)		1 966 173	2 034 651
Bedryfslaste		674 869	821 188
Rekeninge betaalbaar	7	674 869	821 188
		<u>3 254 044</u>	<u>3 888 695</u>

INKOMSTESTAAT VIR DIE JAAR GEËINDIG 31 MAART 2018

	Aant	2018 R	2017 R
INKOMSTE			
DONASIES EN BEMAKINGS		1,507,742	1,228,481
Individue		57,014	178,221
Gemeentes		107,446	105,698
Erflatings		67,378	160,238
Goedere in natura		1,275,904	784,324
ADMIN- EN BOEKHOUFFOOIE ONTVANG		989	9,781
DIVERSE INKOMSTE		28,340	11,752
FONDSINSAMELING		1,424,057	1,370,790
HUUR ONTVANG		-	300
TOENAME IN MARKWAARDE VAN AANDELE		17,959	6,763
ONINBARE SKULDE INGEVORDER		3,350	-
RENTE EN DIVIDENDE ONTVANG		197,890	201,198
VERSEKERINGSEISE ONTVANG		35,307	45,524
SUBTOTAAL		3,215,634	2,874,589
Subsidies	8	5,834,902	5,607,079
BEDRYFSINKOMSTE TOTAAL		9,050,536	8,481,668
UITGAWES			
SALARISSE		4,831,166	3,680,484
Administratief		908,694	906,606
Huishoudelik		719,934	467,357
Professioneel		2,224,207	1,512,134
Bonusse		276,306	225,376
Mediesefondsbydraes		139,177	107,822
Pensioenfondsbysdraes		363,671	264,897
Werkloosheidsversekeringsfonds		38,319	30,229
Vergoedingskommissaris		94,496	59,458
Personeelontwikkeling		36,470	9,562
Personeelwerwing		28,997	96,227
Versekering : maatskaplike werkers		895	816
Subtotaal oorgedra		4,831,166	3,680,484

INKOMSTESTAAT VIR DIE JAAR GEËINDIG 31 MAART 2018 (vervolg)

Aant	2018 R	2017 R
Subtotaal oorgebring	4,831,166	3,680,484
VERVOERUITGAWES	211,702	220,119
Brandstof	109,988	76,246
Onderhoud voertuie	66,713	107,334
Reis- en verblyfkoste	12,667	13,294
Versekering en lisensies	16,378	20,952
Vervoerkoste : busse en treine	5,956	2,293
KANTOORUITGAWES	282,794	272,978
Drukwerk en skryfbehoeftes	169,018	137,132
Heffings, registrasie en affiliasie	46,560	44,289
Onderhoud kantoortoerusting	32,888	55,184
Telefoon en posgeld	34,328	36,373
GROND EN GEBOUE	996,720	863,814
Instandhouding	248,493	153,075
Munisipale dienste		
- Elektrisiteit	332,783	317,677
- Water en sanitasie	330,707	317,641
- Vullisverwydering	25,756	23,478
Versekering	58,981	51,943
HUISHOUELIKE UITGAWES	2,348,542	2,339,308
Was en skoonmaak	143,728	108,922
Kruideniersware	1,065,014	1,326,134
Linne	3,544	168,539
Klerasie	254,662	64,393
Medies	68,939	45,066
Onderwys, uitstappies en ontspanning	719,186	567,410
Sakgeld	32,113	3,294
Vervangings	61,356	55,550
SPEZIALE DIENSTE	291,743	181,476
Bankkoste	30,484	43,394
Fondsinsameling	234,150	163,938
Openbare skakeling en bemarking	20,915	11,527
Regskoste	14,775	-
Rente betaal	52	-
Afslag ontvang	(8,633)	(37,383)
UITGAWES VOOR WAARDEVERMINDERING	8,962,667	7,558,179

INKOMSTESTAAT VIR DIE JAAR GEËINDIG 31 MAART 2018 (vervolg)

	Aant	2018 R	2017 R
UITGAWES VOOR WAARDEVERMINDERING		8,962,667	7,558,179
WAARDEVERMINDERING		70,876	79,586
Meubels en toerusting		20,066	24,473
Rekenaartoerusting		15,510	10,988
Motorvoertuie		35,300	44,125
BEDRYFSUITGAWES		9,033,543	7,637,765
BEDRYFSURPLUS VIR DIE JAAR		16,993	843,903
BEDRYFSUITGAWES TOTAAL		9,050,536	8,481,668
NETTO SURPLUS / (TEKORT) VIR DIE JAAR			
BEDRYFSURPLUS / (TEKORT) VIR DIE JAAR		16,993	843,903
KAPITALE BESTEDING		(505,323)	-
BEDRYFSURPLUS / (TEKORT) NA KAPITALE BESTEDING		(488,330)	843,903
BEWEGINGS IN RESERWEFONDSE			
Verhalings uit:		196,261	3,842
- Instandhoudingsfonds		122,738	-
- Ameublementvervangingsfonds		55,114	-
- Motorvervangingsfonds		10,437	-
- Algemene fonds		7,972	3,842
Bydraes tot:		(127,783)	(797,582)
- Instandhoudingsfonds		(18,684)	(184,877)
- Ameublementvervangingsfonds		(37,325)	(57,996)
- Motorvervangingsfonds		(16,321)	(106,861)
- Algemene fonds		(55,453)	(447,848)
NETTO SURPLUS / (TEKORT) VIR DIE JAAR		(419,852)	50,163

KONTANTVLOEISTAAT VIR DIE JAAR GEËINDIG 31 MAART 2018

	Aant	2018 R	2017 R
KONTANTVLOEI UIT BEDRYFSAKTIWITEITE		(394 229)	621 488
Kontantontvangste vanaf kliënte		9 048 536	8 481 668
Kontantbetalings aan werknemers en leweransiers		(9 640 603)	(8 061 379)
Kontant deur bedrywighede voortgebring	1	(592 067)	420 290
Beleggingsinkomste		197 890	201 198
Rente betaal		(52)	-
KONTANTVLOEI UIT BELEGGINGSAKTIWITEITE		195 394	(477 735)
Aankoop van vaste bates		(75 072)	(57 610)
Afname / (Toename) in beleggings		270 466	(420 125)
NETTO TOENAME IN KONTANT EN KONTANTEKWIVALENTE		(198 835)	143 753
KONTANT EN KONTANTEKWIVALENTE BEGIN VAN JAAR		220 916	77 163
KONTANT EN KONTANTEKWIVALENTE EINDE VAN JAAR		22 081	220 916
1 REKONSILIASIE VAN KONTANT DEUR BEDRYWIGHEDE VOORTGEBRING MET NETTO SURPLUS / (TEKORT) VIR DIE JAAR			
Netto surplus / (tekort) vir die jaar		(419 852)	50 163
Aansuiwerings vir :			
- Waardevermindering		70 876	79 586
- Beleggingsinkomste		(197 890)	(201 198)
- Rente betaal		52	-
- Bewegings op reserwefonds		(68 478)	793 740
Bedryfsurplus / (tekort) voor bedryfskapitaalveranderinge		(615 292)	722 291
Bedryfskapitaalveranderinge			
- (Toename) / Afname in debiteure		169 546	(202 444)
- Toename / (Afname) in krediteure		(146 321)	(99 557)
Kontant deur bedrywighede voortgebring		(592 067)	420 290

RESERWEFONDSE (BYLAE 1)

	Instand- houdings- fonds R	Ameublement- vervangings- fonds R	Motor- vervangings- fonds R	Algemene fonds R	2018 Totaal R	2017 Totaal R
Saldo begin van die jaar	352 857	479 824	249 310	952 660	2 034 651	1 240 911
Plus:	18 684	37 325	16 321	55 453	127 783	797 582
Bydraes	-	-	-	-	-	716 927
Billike waarde aanpassing	-	-	-	17 959	17 959	-
Rente en dividende	18 684	37 325	16 321	37 494	109 824	80 656
Min:	(122 738)	(55 114)	(10 437)	(7 972)	(196 261)	(3 842)
Onttrekkings	(122 738)	(55 114)	(10 437)	(7 972)	(196 261)	(3 842)
Saldo einde van die jaar	248 803	462 035	255 194	1 000 141	1 966 173	2 034 651

AANTEKENINGE BY DIE FINANSIËLE JAARSTATE**1. REKENINGKUNDIGE BELEID****1.1 Aanbieding van finansiële state**

Die finansiële state is op die historiese koste grondslag opgestel en word in Suid-Afrikaanse Rand aangebied. Die rekeningkundige beleid stem ooreen met dié van die vorige tydperk. Die volgende is die hoof rekeningkundige beleid wat gebruik word.

1.2 Vaste bates

Vaste bates is tasbare items wat:

- Gehou word vir gebruik in die produksie of verskaffing van goedere en dienste, vir verhuring aan ander of vir administratiewe doeleindes; en
- sal na verwagting in meer as een tydperk gebruik word.

Voertuie en toerusting word gedra teen kosprys minus opgehoopte waardevermindering en opgehoopte waardedalings verliese. Vaste bates as skenkings of bemakings ontvang, word teen nominale waarde getoon.

Koste sluit in alle koste wat aangegaan is om die bate by die plek af te lewer en die toestand wat nodig is om dit in staat te stel om te funksioneer op die wyse wat deur bestuur beoog is.

Waardevermindering op voertuie en toerusting word voorsien volgens metodes wat geskik is om die afskryfbare bedrag van die bates oor hul ekonomiese lewensduur af te skryf. Die volgende waardeverminderingmetodes en ekonomiese lewensduur is aan die onderskeie bates toegeken:

- Meubels en toerusting - 10% volgens die verminderde saldo-metode;
- Rekenaartoerusting - 33.33% volgens die reguitlyn-metode;
- Voertuie - 20% volgens die verminderde saldo.

Bykomend tot die bogenoemde:

- aankope van tasbare bates met 'n koste van R3,000 en minder word erken as 'n uitgawe in die periode aangegaan;
- aankope van tasbare bates met 'n koste van tussen R3,000 en R7,000 word wel gekapitaliseer, maar die volle bedrag word as waardevermindering afgeskryf in die jaar van aankope;
- kapitale verbeteringe aan geboue word direk in die surplus of tekort vir die jaar waarin dit aangegaan is erken.

Wins en verlies met verkope word bereken deur die opbrengs met die drabedrag te vergelyk en word in surplus of tekort in die tydperk erken.

1.3 Finansiële instrumente**Aanvanklike meting**

Finansiële instrumente word aanvanklik gemeet teen die transaksie prys. Dit sluit transaksiekoste in, behalwe vir finansiële instrumente wat gemeet word teen billike waarde deur wins of verlies.

Finansiële instrumente teen geamortiseerde koste

Skuldinstrumente, wat lenings betaalbaar en ontvangbaar asook debiteure en krediteure insluit, word gevolglik gemeet teen geamortiseerde koste met gebruik van die effektiewe rentekoers metode. Skuldinstrumente wat geklassifiseer word as bedryfsbates of bedryfslaste, word gemeet op die onverdiskonterde bedrag van die kontant wat na verwagting ontvang of betaal sal word.

Aan die einde van elke verslagdoeningsdatum word die drabedrae van bates gehou in hierdie kategorie hersien, om te bepaal of daar enige objektiewe bewyse van waardedaling is. Indien wel, word 'n waardedalingsverlies erken.

AANTEKENINGE BY DIE FINANSIËLE JAARSTATE

1.3 Finansiële instrumente (Vervolg)

Finansiële instrumente teen kosprys

Verpligtinge om 'n lening te kry word gemeet teen kosprys minus enige waardedaling.

Ekwiteitsinstrumente wat nie in die openbaar verhandel word nie en waarvan die billike waarde andersins nie betroubaar gemeet kan word nie, word gemeet teen kosprys minus enige waardedaling. Dit sluit in ekwiteitsinstrumente gehou in ongenoteerde beleggings.

Finansiële instrumente teen billike waarde

Alle ander finansiële instrumente word gemeet teen billike waarde deur wins en verlies.

1.4 Spesiale reserwefondse

Die bedrae getoon verteenwoordig kapitaal en opgehoopte rente van die fondse waarvan die hele opbrengs vir gespesifiseerde doeleindes aangewend mag word.

1.5 Korttermyn werknemervoordele

Die koste van korttermyn werknemervoordele (dié wat betaalbaar is binne 12 maande nadat sodanige diens gelewer is soos betaalde verlof) word erken in die tydperk waarin die diens gelewer word en word nie verdiskonteer nie.

1.6 Staatstoekennings

Toekennings wat nie gespesifiseerde toekomstige prestasie voorwaardes vereis nie, word erken in inkomste wanneer die toekenning opbrengs ontvangbaar is. Toekennings wat gespesifiseerde toekomstige prestasie voorwaardes vereis, word erken in inkomste slegs wanneer die prestasie voorwaardes nagekom is. Toekennings wat ontvang is voor die inkomste-erkenningskriteria nagekom is, word erken as 'n las. Toekennings word gemeet teen die billike waarde van die bate ontvang of ontvangbaar.

1.7 Inkomste erkenning

Inkomste word bereken teen die billike waarde van die teenprestasie wat ontvang is of ontvangbaar is en verteenwoordig die ontvangbare bedrae vir goedere en dienste wat in die normale gang van sake verskaf word, na aftrekking van handelskortings en hoeveelheid skorting en belasting op toegevoegde waarde.

Inkomste word erken by aflewering van produkte en kliënte-aanvaarding, netto van belasting op toegevoegde waarde en afslag.

Ander inkomste wat verdien word, word op die volgende basisse erken:

- Rente inkomste soos dit ooploop (met inagneming van effektiewe opbrengs op bate) tensy invorderbaarheid twyfelagtig is.
- Skenkings, bemakings en fondsinsamelings - wanneer die bedrae fisies ontvang word.
- Admin- en diensfooie - in die tydperk wat die diens gelewer word.

1.8 Leenkoste

Leenkoste word in die tydperk waarin dit aangegaan word as 'n uitgawe erken.

AANTEKENINGE BY DIE FINANSIËLE JAARSTATE

1.9 Waardedaling van bates

Op elke verslagdoeningsdatum word daar ge-evalueer of daar enige aanduiding is dat 'n bate se waarde gedaal het. Indien daar enige aanduiding is dat 'n bate se waarde kon gedaal het, word die verhaalbare bedrag vir die individuele bate bepaal. Indien die verhaalbare bedrag van die individuele bate nie bepaal kan word nie, word die verhaalbare bedrag van die kontantgenererende eenheid waarby die bate hoort bepaal.

Indien 'n waardedalingsverlies gevolglik omgeswaai word, word die drabedrag van die bate (of groep verwante bates) tot die gewysigde bepaling van sy verhaalbare bedrag verhoog, maar nie meer as die bedrag wat bepaal sou word indien geen waardedalingsverlies in vorige jare vir die bate (of bategroep) erken is nie. Die omswaai van 'n waardedalingsverlies word onmiddellik in surplus of tekort erken.

AANTEKENINGE BY DIE FINANSIËLE JAARSTATE

	2018 R	2017 R
2 VASTE BATES		
2.1 MEUBELS EN TOERUSTING		
Kosprys begin van die jaar	379,634	340,934
<u>Plus: Aankope</u>	<u>7,774</u>	<u>38,700</u>
Kosprys einde van die jaar	387,408	379,634
<u>Min: Opgelope waardevermindering</u>	<u>(247,435)</u>	<u>(256,694)</u>
Boekwaarde einde van die jaar	<u>139,973</u>	<u>122,940</u>
2.2 MOTORVOERTUIE		
Kosprys begin van die jaar	701,001	701,001
<u>Min: Opgelope waardevermindering</u>	<u>(559,801)</u>	<u>(524,502)</u>
Boekwaarde einde van die jaar	<u>141,200</u>	<u>176,499</u>
2.3 REKENAARS		
Kosprys begin van die jaar	97,888	78,979
<u>Plus: Aankope</u>	<u>67,298</u>	<u>18,910</u>
Kosprys einde van die jaar	165,186	97,889
<u>Min: Opgelope waardevermindering</u>	<u>(134,797)</u>	<u>(89,962)</u>
Boekwaarde einde van die jaar	<u>30,389</u>	<u>7,927</u>
2.4 VASTE EIENDOM		
Die perseel en geboue van Huis Andrew Murray - Wellington is die eiendom van die Goeie Hoop Behuisingsmaatskappy (GHBM) en word in die finansiële state van die GHBM getoon.		
<u>TOTALE BATES</u>		
Kosprys begin van die jaar	1,178,523	1,120,914
<u>Plus: Aankope</u>	<u>75,072</u>	<u>57,610</u>
Kosprys einde van die jaar	1,253,595	1,178,524
<u>Min: Opgelope waardevermindering</u>	<u>(942,033)</u>	<u>(871,158)</u>
Boekwaarde einde van die jaar	<u>311,562</u>	<u>307,366</u>

AANTEKENINGE BY DIE FINANSIËLE JAARSTATE

	2018 R	2017 R
3 BELEGGINGS		
Allan Gray Beleggingsfonds*	2,692,009	2,307,246
Investec Geldmark	135,707	790,936
	<u>2,827,716</u>	<u>3,098,182</u>
* Beleggings word gedeeltelik teen markwaarde getoon.		
Toegedeel as volg:		
Huis Andrew Murray - Wellington	861,544	1,063,531
Spesiale fondse (Sien bylae 1)	1,966,172	2,034,651
Instandhoudingsfonds	248,802	352,857
Ameublementvervangingsfonds	462,036	479,824
Motorvervangingsfonds	255,194	249,310
Algemene fonds	1,000,140	952,660
	<u>2,827,716</u>	<u>3,098,182</u>
4 REKENINGE ONTVANGBAAR		
Rekeninge ontvangbaar	2,000	-
Korttermynlenings ontvangbaar - HAM Trust	36,132	161,265
BTW ontvangbaar	32,000	40,422
Deposito's betaal	8,000	8,000
Vooruitbetaalde uitgawes	6,979	-
Ander debiteur - Leeuwinkel Family Vineyards	-	52,544
Personeellenings	7,574	-
	<u>92,685</u>	<u>262,231</u>
5 BANKSALDO		
Bank	18,536	216,328
	<u>18,536</u>	<u>216,328</u>
6 ONAANGEWENDE SURPLUS		
Saldo begin van die jaar	1,032,855	982,692
Surplus / (tekort) vir die jaar	(419,852)	50,163
Saldo einde van die jaar	<u>613,003</u>	<u>1,032,855</u>

AANTEKENINGE BY DIE FINANSIËLE JAARSTATE

	2018 R	2017 R
7 REKENINGE BETAALBAAR		
Rekeninge betaalbaar	342,304	481,866
Voorsiening vir verlof	185,595	150,416
Voorsiening vir bonusse	91,642	76,031
Projekfondse voorhande - Huis fondse	13,341	7,287
Projekfondse voorhande - Mentorskap en studiefonds	19,384	75,653
Projekfondse voorhande - Barney's Army	-	19,434
Projekfondse voorhande - Arbeidsterapie Projek	898	48
Projekfondse voorhande - Sports Trust	11,747	2,845
Projekfondse voorhande - Sakgeld voorhande	9,958	7,608
	<u>674,869</u>	<u>821,188</u>
8 SUBSIDIES		
- Departement Maatskaplike Ontwikkeling	5,834,902	5,607,079
(Subsidie ten opsigte van April 2017 - Maart 2018)	<u>5,834,902</u>	<u>5,607,079</u>
Departement Maatskaplike Ontwikkeling verdeel as volg:		
Provinsiale administrasie		
- Wes-Kaap	5,834,902	5,607,079
	<u>5,834,902</u>	<u>5,607,079</u>