

BADISA

Registrasienuommer as organisasie sonder winsoogmerk : 011-891

PROGRAM: HUIS ANDREW MURRAY - WELLINGTON

FINANSIËLE JAARSTATE - 31 MAART 2017

PdP

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

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

BADISA

Registrasienuommer as organisasie sonder winsoogmerk : 011-891

PROGRAM: HUIS ANDREW MURRAY - WELLINGTON

FINANSIËLE JAARSTATE - 31 MAART 2017

INHOUD

BLADSY

Gekwalifiseerde verslag van die Onafhanklike Ouditeure	1 - 2
Verklaring van Beheerraad	3
Balansstaat	4
Inkomstestaat	5 - 7
Kontantvloeistaat	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, geaudit. Hierdie finansiële state bestaan uit die balansstaat soos op 31 Maart 2017 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 Huis Andrew Murray - Wellington soos op 31 Maart 2017 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.

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 ledegelde 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 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, 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 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 oudit 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 oudit 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 oudit ooreenkomstig die 'International Standards on Auditing' oefen ons professionele oordeel uit en handhaaf ons professionele skeptisisme regdeur die oudit. Ons doen ook die volgende:

- Verkry 'n begrip van interne beheer relevant tot die oudit ten einde ouditprosedures 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 oudit 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 oudit 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 oudit en beduidende ouditbevindinge, insluitende enige beduidende tekortkominge in interne beheer wat ons tydens ons oudit identifiseer.

Theron du Plessis

.....
THERON DU PLESSIS DURBANVILLE ING.
Geregistreerde Ouditeure
SP Boshoff
Direkteur

30 Junie 2017
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.

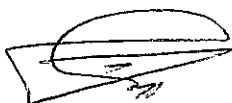
Die program se risikobestuur is gerig op die identifisering, evaluering, bestuur en monitering van alle bekende risiko's in die program. Hoewel die bedryfsrisiko nie heeltemal uitgeskakel kan word nie, probeer die program dit tot 'n minimum beperk deur te verseker dat die toepaslike infrastruktuur-, 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 2018 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 oudit van die program se finansiële jaarstate en om daarvoor verslag te doen. 'n Eksterne oudit 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 2017

BALANSSTAAT OP 31 MAART 2017

BATES		2017	2016
	Aant	R	R
Nie-bedryfsbates			
		3,405,548	3,007,398
Vaste bates	2	307,366	329,341
Beleggings	3	3,098,182	2,678,057
Bedryfsbates			
		483,141	136,946
Rekeninge ontvangbaar	4	262,232	59,788
Banksaldo		216,321	73,658
Kontant voorhande		4,588	3,500
		<u>3,888,688</u>	<u>3,144,344</u>
EKWITEIT EN AANSPREEKLIKHEID			
Kapitaal en reserwes			
		3,067,504	2,223,603
Onaangewende surplus	5	1,032,853	982,692
Spesiale reserwes (Bylae 1)		2,034,651	1,240,911
Bedryfslaste			
		821,184	920,741
Rekeninge betaalbaar	6	821,184	920,741
		<u>3,888,688</u>	<u>3,144,344</u>

INKOMSTESTAAT VIR DIE JAAR GEËINDIG 31 MAART 2017

	Aant	2017 R	2016 R
INKOMSTE			
DONASIËS EN BEMAKINGS		1,228,481	1,587,104
Individue		178,221	1,100
Gemeentes		105,698	138,394
Erflatings		160,238	226,360
Goedere in natura		784,324	1,221,250
TOEKENNING: NLDTF	8	-	7,970
- Bruto toekenning		-	7,970
ADMIN- EN BOEKHOUFFOOIE ONTVANG		9,781	11,587
DIVERSE INKOMSTE		11,752	10,353
FONDSINSAMELING		1,370,790	636,730
HUUR ONTVANG		300	500
TOENAME IN MARKWAARDE VAN AANDELE		6,763	72,252
RENTE EN DIVIDENDE ONTVANG		201,198	134,358
VERSEKERINGSEISE ONTVANG		45,524	13,766
SUBTOTAAL		2,874,589	2,474,620
Subsidies	7	5,607,079	5,188,303
BEDRYFSINKOMSTE		8,481,668	7,662,923
BEDRYFSTEKORT VIR DIE JAAR		-	83,868
BEDRYFSINKOMSTE TOTAAL		8,481,668	7,746,792
UITGAWES			
SALARISSE		3,680,484	3,199,597
Administratief		906,606	650,138
Huishoudelik		467,357	1,004,003
Professioneel		1,512,134	856,114
Bonusse		225,376	193,353
Mediesefondsbydraes		107,822	94,674
Pensioenfondsbydraes		264,897	186,273
Werkloosheidsversekeringsfonds		30,229	24,787
Vergoedingskommissaris		59,458	157,227
Personeelontwikkeling		9,562	17,134
Personeelwerwing		96,227	15,283
Versekering : maatskaplike werkers		816	612
Subtotaal oorgedra		3,680,484	3,199,597

INKOMSTESTAAT VIR DIE JAAR GEËINDIG 31 MAART 2017 (vervolg)

	Aant	2017 R	2016 R
Subtotaal oorgebring		3,680,484	3,199,597
VERVOERUITGAWES		220,119	158,138
Brandstof		76,246	82,888
Onderhoud voertuie		107,334	61,022
Reis- en verblyfkoste		13,294	4,183
Versekering en lisensies		20,952	2,108
Vervoerkoste : busse en treine		2,293	7,938
KANTOORUITGAWES		272,978	299,725
Drukwerk en skryfbehoeftes		137,132	161,747
Heffings, registrasie en affilliasie		44,289	64,185
Onderhoud kantoortoerusting		55,184	29,559
Telefoon en posgeld		36,373	44,234
GROND EN GEBOUE		863,814	1,225,753
Instandhouding		153,075	585,978
Munisipale dienste			
- Elektrisiteit		317,677	307,559
- Water en sanitasie		317,641	243,835
- Vullisverwydering		23,478	21,402
Versekering		51,943	66,980
HUISHOUDELIKE UITGAWES		2,339,308	2,668,823
Was en skoonmaak		108,922	127,475
Kruideniersware		1,326,134	1,377,304
Linne		168,539	37,420
Klerasie		64,393	133,417
Medies		45,066	35,670
Onderwys, uitstappies en ontspanning		567,410	938,694
Sakgeld		3,294	14,037
Vervangings		55,550	4,805
SPESIALE DIENSTE		181,476	123,171
Bankkoste		43,394	31,959
Fondsinsameling		163,938	79,609
Konsultasie en professionele fooie		-	692
Openbare skakeling en bemarking		11,527	12,759
Rente betaal		-	2
Afslag ontvang		(37,383)	(1,851)
UITGAWES VOOR WAARDEVERMINDERING OORGEDRA		7,558,179	7,675,206

INKOMSTESTAAT VIR DIE JAAR GEËINDIG 31 MAART 2017 (vervolg)

	Aant	2017 R	2016 R
UITGAWES VOOR WAARDEVERMINDERING OORGEBRING		7,558,179	7,675,206
WAARDEVERMINDERING		79,586	71,586
Meubels en toerusting		24,473	12,079
Rekenaartoerusting		10,988	4,351
Motorvoertuie		44,125	55,156
BEDRYFSUITGAWES		7,637,765	7,746,791.60
BEDRYFSURPLUS VIR DIE JAAR		843,903	-
BEDRYFSUITGAWES TOTAAL		8,481,668	7,746,792
NETTO SURPLUS / (TEKORT) VIR DIE JAAR			
BEDRYFSURPLUS / (TEKORT) VIR DIE JAAR		843,903	(83,868)
BEWEGINGS IN RESERWEFONDSE			
Verhalings uit:		3,842	4,882
- Instandhoudingsfonds		-	702
- Ameublementvervangingsfonds		-	55
- Motorvervangingsfonds		-	437
- Algemene fonds		3,842	3,688
Bydraes tot:		(797,582)	(349,325)
- Instandhoudingsfonds		(184,877)	(154,915)
- Ameublementvervangingsfonds		(57,996)	(37,763)
- Motorvervangingsfonds		(106,861)	(98,888)
- Algemene fonds		(447,848)	(57,759)
NETTO SURPLUS / (TEKORT) VIR DIE JAAR		50,163	(428,311)

KONTANTVLOEISTAAT VIR DIE JAAR GEËINDIG 31 MAART 2017

	Aant	2017 R	2016 R
KONTANTVLOEI UIT BEDRYFSAKTIVITEITE		621 488	474 804
Kontantontvangste vanaf kliënte		8 481 668	7 651 336
Kontantbetalings aan werknemers en leweransiers		(8 061 379)	(7 310 889)
Kontant deur bedrywighede voortgebring	1	420 290	340 448
Beleggingsinkomste		201 198	134 358
Rente betaal		-	(2)
KONTANTVLOEI UIT BELEGGINGSAKTIVITEITE		(477 735)	(554 944)
Aankoop van vaste bates		(57 610)	(4 352)
Afname / (Toename) in beleggings		(420 125)	(550 592)
NETTO TOENAME IN KONTANT EN KONTANTEKWIVALENTE		143 752	(80 140)
KONTANT EN KONTANTEKWIVALENTE BEGIN VAN JAAR		77 158	157 298
KONTANT EN KONTANTEKWIVALENTE EINDE VAN JAAR		220 909	77 158
1 REKONSILIASIE VAN KONTANT DEUR BEDRYWIGHED E VOORTGEBRING MET NETTO SURPLUS / (TEKORT) VIR DIE JAAR			
Netto surplus / (tekort) vir die jaar		50 163	(428 312)
Aansuiwerings vir :			
- Waardevermindering		79 586	71 586
- Beleggingsinkomste		(201 198)	(134 358)
- Rente betaal		-	2
- Bewegings op reserwefonds		793 740	344 443
Bedryfsurplus / (tekort) voor bedryfskapitaalveranderinge		722 291	(146 639)
Bedryfskapitaalveranderinge			
- (Toename) / Afname in debiteure		(202 444)	74 958
- Toename / (Afname) in krediteure		(99 557)	412 130
Kontant deur bedrywighede voortgebring		420 290	340 448

HUIS ANDREW MURRAY - WELLINGTON

RESERWEFONDSE (BYLAE 1)

	Instand- houdings- fonds R	Ameublement- vervangings- fonds R	Motor- vervangings- fonds R	Algemene fonds R	2017 Totaal R	2016 Totaal R
Saldo begin van die jaar	167,980	421,828	142,449	508,654	1,240,911	896,372
Plus:	184,877	57,996	106,861	447,848	797,582	349,421
Bydraes	172,000	25,000	95,880	424,047	716,927	261,915
Billike waarde aanpassing	-	-	-	-	-	44,241
Rente	12,877	32,996	10,981	23,801	80,656	29,748
Herklassifikasie	-	-	-	-	-	13,518
Min:	-	-	-	(3,842)	(3,842)	(4,882)
Onttrekkings	-	-	-	(3,842)	(3,842)	(4,882)
Saldo einde van die jaar	352,857	479,824	249,310	952,660	2,034,651	1,240,911

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 onverdiskonteerde 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-erkeningskriteria 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

	2017 R	2016 R
2 VASTE BATES		
2.1 MEUBELS EN TOERUSTING		
Kosprys begin van die jaar	340,934	340,934
<u>Plus: Aankope</u>	<u>38,700</u>	<u>-</u>
Kosprys einde van die jaar	379,634	340,934
<u>Min: Opgelope waardevermindering</u>	<u>(256,694)</u>	<u>(232,221)</u>
Boekwaarde einde van die jaar	<u>122,940</u>	<u>108,713</u>
2.2 MOTORVOERTUIE		
Kosprys begin van die jaar	701,001	701,001
<u>Min: Opgelope waardevermindering</u>	<u>(524,502)</u>	<u>(480,377)</u>
Boekwaarde einde van die jaar	<u>176,499</u>	<u>220,624</u>
2.3 REKENAARS		
Kosprys begin van die jaar	78,979	74,627
<u>Plus: Aankope</u>	<u>18,910</u>	<u>4,352</u>
Kosprys einde van die jaar	97,889	78,979
<u>Min: Opgelope waardevermindering</u>	<u>(89,962)</u>	<u>(78,975)</u>
Boekwaarde einde van die jaar	<u>7,927</u>	<u>4</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	1,120,914	1,116,562
<u>Plus: Aankope</u>	<u>57,610</u>	<u>4,352</u>
Kosprys einde van die jaar	1,178,524	1,120,914
<u>Min: Opgelope waardevermindering</u>	<u>(871,158)</u>	<u>(791,573)</u>
Boekwaarde einde van die jaar	<u>307,366</u>	<u>329,341</u>

AANTEKENINGE BY DIE FINANSIËLE JAARSTATE

	2017 R	2016 R
3 BELEGGINGS		
Allan Gray Beleggingsfonds	2,307,246	2,176,714
Investec Geldmark	790,936	501,344
	<u>3,098,182</u>	<u>2,678,057</u>
* Beleggings word getoon teen markwaarde.		
Toegedeel as volg:		
Huis Andrew Murray - Wellington	1,063,531	1,437,146
Spesiale fondse (Sien bylae 1)	2,034,651	1,240,911
Instandhoudingsfonds	352,857	167,980
Ameublementvervangingsfonds	479,824	421,828
Motorvervangingsfonds	249,310	142,449
Algemene fonds	952,660	508,654
	<u>3,098,182</u>	<u>2,678,057</u>
4 REKENINGE ONTVANGBAAR		
Korttermynlenings ontvangbaar - HAM Trust	161,265	3,744
BTW ontvangbaar	40,422	34,449
Deposito's betaal	8,000	8,000
Vooruitbetaalde uitgawes	-	13,595
Ander debiteur - Leeuwinkel Family Vineyards	52,544	-
	<u>262,232</u>	<u>59,788</u>
5 ONAANGEWENDE SURPLUS		
Saldo begin van die jaar	982,789	1,411,101
Surplus / (tekort) vir die jaar	50,163	(428,312)
Saldo einde van die jaar	<u>1,032,952</u>	<u>982,789</u>
6 REKENINGE BETAALBAAR		
Rekeninge betaalbaar	481,862	615,390
Voorsiening vir verlof	150,416	151,671
Voorsiening vir bonusse	76,031	70,985
Badisa Bestuursprogram	-	9,350
Projekfondse voorhande - Sosiale ontspanningskomitee	-	39,836
Projekfondse voorhande - Huis fondse	7,287	13,554
Projekfondse voorhande - Huis Karee	75,653	-
Projekfondse voorhande - Huis Lourier	19,434	-
Projekfondse voorhande - Leeuwenkuil Family Vineyards	-	10,998
Projekfondse voorhande - Arbeidsterapie Projek	48	-
Projekfondse voorhande - Sports Trust	2,845	150
Projekfondse voorhande - Sakgeld voorhande	7,608	8,807
	<u>821,184</u>	<u>920,741</u>

AANTEKENINGE BY DIE FINANSIËLE JAARSTATE

	2017 R	2016 R
7 SUBSIDIES		
- Departement Maatskaplike Ontwikkeling (Subsidie ten opsigte van April 2016 - Maart 2017)	5,607,079	5,188,303
	<u>5,607,079</u>	<u>5,188,303</u>
Departement Maatskaplike Ontwikkeling verdeel as volg: Provinsiale administrasie - Wes-Kaap	5,607,079	5,188,303
	<u>5,607,079</u>	<u>5,188,303</u>
8 NATIONAL LOTTERY DISTRIBUTION TRUST FUND		
STAAT VAN ONTVANGSTES EN BETALINGS		
ONTVANGSTES		
Toekenning ontvang	-	7,970
	-	7,970
BETALINGS	-	7,970
Munisipale dienste	-	5,548
Vervoeruitgawes	-	2,422
FONDSE VOORHANDE	-	-