

UP4S
te
Deventer

Jaarverslag
2012

Inhoudsopgave

1. Algemene informatie.....	3
1. Algemeen.....	3
2. Capaciteitsopbouw onderwijs- en projectorganisatie.....	3
3. Opdracht.....	3
2. Jaarverslag.....	4
2.1 Balans per 31 december 2012.....	4
2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012.....	6
2.3 ALGEMENE TOELICHTING.....	7
2.4 TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS EN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN.....	8
3. BIJLAGEN.....	14

1. Algemene informatie

1. Algemeen

De stichting heeft als doel: het ondersteunen, bevorderen en/of opnieuw tot ontwikkeling brengen van het primaire en secundaire onderwijs in de Republiek Oeganda en het verbeteren van de sociaal maatschappelijke situatie aldaar, en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords. De stichting staat bij de Kamer van Koophandel ingeschreven in het stichtingenregister onder nummer 08 11 37 32.

2. Capaciteitsopbouw onderwijs- en projectorganisatie

In 2012 hebben twee Nederlanders (Kiomi van Dijk en Machiel Kuipers) gewerkt op het project in Oeganda. Kiomi is bevoegd leerkracht voor de basisschool en heeft een aantal jaren ervaring in Nederland. Machiel is afgestudeerd aan de TU, richting technische bedrijfskunde. Hij heeft enkele jaren ervaring bij een internationaal bedrijf in Nederland.

Voor hun inbreng op het project, waarbij een kwalitatieve verbetering op zowel onderwijskundig als organisatorisch gebied wordt gerealiseerd, hebben zij een (beperkte) financiële vergoeding ontvangen. De inzet van Kiomi en Machiel is beschreven als een project gericht op de capaciteitsopbouw van de onderwijs- en projectorganisatie. Hiervoor heeft Up4s een bijdrage van Impulsis ontvangen van € 6.000,=.

De doelstelling van het project is het realiseren van een kwalitatieve verbetering op onderwijskundig en organisatorisch gebied van ons project in Oeganda. De looptijd van het project is van 1 januari 2012 tot 1 juli 2013, dus een periode van 18 maanden.

Verbetering van de onderwijskundige kwaliteit van ons project betreft met name:

- een duidelijke kindgerichte methode van les geven, aan te tonen door didactische vaardigheden;
- een in gebruik zijnd lokaal voor 'spelend leren' ('free activity room');
- ruimte voor sport en spel in het lesprogramma;
- het opzetten van een (eenvoudig) leerling volgsysteem.

Verbetering van de organisatorische kwaliteit van het project door:

- periodieke en duidelijke inhoudelijke verantwoording naar het bestuur van Up4s in Nederland, in de vorm van e-mails met foto's, schetsen e.d.;
- periodieke financiële verantwoording van de werkzaamheden waarbij de werkzaamheden worden gecontroleerd door een onafhankelijke derde.

3. Opdracht

Door het bestuur van UP4S te Deventer is opdracht gegeven tot het samenstellen van een jaarverslag voor 2012 aan KIM accounting & finance B.V. te Deventer. Dit verslag geeft de financiële situatie per 31 december 2012 weer alsmede de staat van baten en lasten over de periode van 1 januari tot en met 31 december 2012.

2. Jaarverslag

2.1 Balans per 31 december 2012

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	EUR	EUR
<u>ACTIVA</u>		
<u>VASTE ACTIVA</u>		
MATERIELE VASTE ACTIVA		
Activa Uganda	584.386	459.558
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
LIQUIDE MIDDELEN	<u>20.639</u>	<u>119.730</u>
	605.025	579.288
	=====	=====

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	EUR	EUR
<u>PASSIVA</u>		
KAPITAAL	604.813	579.076
VLOTTENDE PASSIVA	212	212
	<hr/>	<hr/>
	605.025	579.288
	=====	=====

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	EUR	EUR
Opbrengsten/inkomsten		
Donaties/giften	111.387	279.040
Sponsors	87.126	58.839
Inkomsten Uganda	<u>21.700</u>	<u>21.100</u>
Totaal baten	220.213	358.979
Uitgaven/kosten		
<u>Kosten Uganda</u>		
Salarissen	41.400	35.200
Bijscholingsproject	3.000	23.265
Project capaciteitsopbouw	12.000	--
Lesmateriaal	19.500	23.400
Eten & drinken	36.400	20.600
Schooluniformen en schoenen	4.500	3.500
Huur woonruimte personeel	3.500	2.900
Overige kosten	34.200	6.100
Afschrijvingen	<u>20.172</u>	<u>11.733</u>
Totaal kosten Uganda	<u>174.672</u>	<u>126.698</u>
<u>Incidentele kosten Uganda</u>		
Koor	14.500	73.500
Totaal	<u>14.500</u>	<u>73.500</u>
<u>Overige kosten</u>		
Uitgaven Nederland	5.304	6.047
Totaal	<u>5.304</u>	<u>6.047</u>
Totaal lasten	<u>194.476</u>	<u>206.245</u>
Netto Resultaat uit normale activiteiten	25.737	152.734
Rentebaten	--	--
Incidentele baten	<u>--</u>	<u>--</u>
	<u>--</u>	<u>--</u>
Totaal Netto Resultaat	25.737	152.734
	=====	=====

2.3 ALGEMENE TOELICHTING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET JAARVERSLAG

Het jaarverslag is opgesteld naar de grondslag van historische kosten. Tenzij bij het betreffende balanshoofd anders is vermeld, zijn activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA EN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Materiële vaste activa:

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen gebaseerd op de geschatte economische levensduur. De afschrijvingen bedragen een percentage van de aanschaffingswaarde, zoals nader gespecificeerd in de toelichting op de balans. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

Resultaat:

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten en de kosten hiervan over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten:

Onder opbrengsten wordt verstaan de omzet van de in het verslagjaar geleverde diensten en activiteiten. UP4S is een ANBI-instelling zodat er geen sprake is van belastingheffing.

Lasten:

De kosten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

2.4 TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS EN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BALANS ACTIEF

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa in 2011 is als volgt weer te geven:

	<u>Investering</u>
	EUR
Boekwaarde per 1 januari ¹	459.558
Investeringen	145.000
Desinvesteringen	--
Afschrijvingen boekjaar	<u>20.172</u>
Boekwaarde per 31 december	584.386 =====
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december	64.370 =====

De afschrijvingen zijn berekend op basis van de volgende afschrijvingspercentages over de aanschaffingswaarde:

	<u>Jaarlijks %</u>
Gebouwen en terreinen ¹	3
Watertank	5
Inventaris	10
Boeken/lesmateriaal	20

¹ Voor gebouwen en terreinen geldt een restwaarde van 10%

<u>Liquide middelen</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
De liquide middelen zijn als volgt samengesteld	EUR	EUR
Bankrekening 0344024294 Uganda	10.650	116.705
Barclays Bank Kampala Uganda		
Bankrekening 9514816 (ING) Nederland	9.359	2.182
Overlopende activa	<u>630</u>	<u>843</u>
	20.639	119.730
	=====	=====

BALANS PASSIEF

Kapitaal

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	EUR	EUR
Stand per 1 januari	579.076	426.342
Bij: resultaat	<u>25.737</u>	<u>152.734</u>
Stand per 31 december	604.813	579.076
	=====	=====

Vlottende Passiva

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	EUR	EUR
Overlopende passiva	<u>212</u>	<u>212</u>
Totaal	212	212
	=====	=====

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Baten

Nederland

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Opbrengsten/inkomsten		
<u>Sponsors</u>	EUR	EUR
Maandelijks	63.486	48.636
Jaarlijks	<u>23.640</u>	<u>10.203</u>
Totaal sponsors	87.126	58.839
	=====	=====

Donaties/giften

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	EUR	EUR
Bedrijven	54.704	105.451
Kerken	3.724	27.256
Scholen	7.676	74.227
Fondsen	22.325	8.921
Subsidies	2.110	2.340
Overig	<u>20.848</u>	<u>60.846</u>
Totaal donaties/giften	111.387	279.040
	=====	=====

Uganda

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	EUR	EUR
Schoolgeld Kidsgear	15.600	15.800
Schoolgeld Hoys	<u>6.100</u>	<u>5.300</u>
Totaal ontvangsten Uganda	21.700	21.100
	=====	=====

Lasten

Uganda

Salarissen

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	EUR	EUR
Leerkrachten	26.800	21.200
Overig personeel	8.600	5.800
Bijscholing leerkrachten	3.000	4.000
Overige kosten	<u>3.000</u>	<u>4.200</u>
Totaal salarissen	41.400	35.200
	=====	=====

Bijscholingsproject

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	EUR	EUR
Onderwijsmateriaal / expertisecentrum	--	2.800
Bijscholingscursus 1	--	4.500
Bijscholingscursus 2	--	6.300
Salaris leerkrachten	<u>--</u>	<u>9.665</u>
Totaal bijscholing	--	23.265
	=====	=====

Lesmateriaal

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	EUR	EUR
Boeken / schoolbenodigdheden	18.700	22.900
Overig	<u>800</u>	<u>500</u>
Totaal lesmateriaal	19.500	23.400
	=====	=====

Eten & drinken

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	EUR	EUR
Kinderen	28.600	16.400
Personeel	<u>7.800</u>	<u>4.200</u>
Totaal eten & drinken	36.400	20.600
	=====	=====

<u>Schooluniformen & schoenen</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	EUR	EUR
Uniformen	3.500	2.750
Schoenen	<u>1.000</u>	<u>750</u>
Totaal schooluniformen & schoenen	4.500	3.500
	=====	=====
<u>Overige kosten (Uganda)</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	EUR	EUR
Elektriciteit	2.300	1.560
Water	2.500	940
Medische zorg	3.000	--
Telefoon / internet	1.800	--
Ouderdag	4.000	--
Bijdrage UP4S-kinderen op andere scholen	5.000	--
Afscheidsfeest directie	4.500	--
Huisvesting vrijwilligers/gasten	6.500	--
Beveiliging terrein	1.000	--
Overige algemene kosten	<u>3.600</u>	<u>3.600</u>
Totaal overige kosten	34.200	6.100
	=====	=====

<u>Kosten koor</u>	<u>2012</u> EUR	<u>2011</u> EUR
Tickets	--	18.500
Paspoorten	--	1.200
Visa	--	2.475
Medische controle	--	925
Kostuums	--	1.850
Crafts	--	7.400
Training	5.000	--
Verblijfkosten Nederland	--	9.385
Reiskosten Nederland	--	18.623
Verzekering	--	3.254
CD's en DVD's	1.500	3.543
Vorbereiding tournee Groot Brittannië	8.000	3.543
Overig	--	6.345
Totaal kosten koor	14.500	73.500
	=====	=====

<u>Overige kosten (Nederland)</u>	<u>2012</u> EUR	<u>2011</u> EUR
Tickets bijscholingsproject	--	1.735
Printen DVD's	1.755	--
Portokosten	--	771
Bankkosten	642	870
Kantoorartikelen	--	628
Administratiekosten	471	208
Overig	2.436	1.831
Totaal overige kosten	5.304	6.043
	=====	=====

Deventer, december 2013
Bestuur UP4S

3. BIJLAGEN

Afschrijvingsstaat UP4S 2012

JAAR	Omschrijving	Aanschafwaarde	Boekwaarde 1/1	Investering	Des- investering	Afschrijving	Boekwaarde 31/12	Cumm. afschrijving	% v.d. a.w.
2005	Grond	€ 2.500	€ 2.500			€ -	€ 2.500	€ -	0%
2005	Schoolgebouw basisschool	€ 50.000	€ 39.500			€ 1.500	€ 38.000	€ 12.000	3%
2005	Latrines	€ 2.300	€ 1.817			€ 69	€ 1.748	€ 552	3%
2005	Terreininrichting	€ 4.150	€ 3.279			€ 125	€ 3.154	€ 996	3%
2005	Inventaris Basisschool	€ 3.000	€ 900			€ 300	€ 600	€ 2.400	10%
2006	Afwerking basisschool	€ 6.055	€ 4.965			€ 182	€ 4.783	€ 1.272	3%
2007	Slaaphuizen	€ 24.871	€ 21.140			€ 746	€ 20.394	€ 4.477	3%
2007	Onderkomen 2 leerkrachten	€ 3.300	€ 2.805			€ 99	€ 2.706	€ 594	3%
2007	Latrines	€ 1.525	€ 1.296			€ 46	€ 1.251	€ 275	3%
2007	Afwerking compound	€ 11.462	€ 9.743			€ 344	€ 9.399	€ 2.063	3%
2007	Inventaris Basisschool	€ 7.000	€ 3.500			€ 700	€ 2.800	€ 4.200	10%
2008	Kleuterschool	€ 7.825	€ 6.886			€ 235	€ 6.651	€ 1.174	3%
2008	Afwerking slaaphuizen	€ 6.111	€ 5.378			€ 183	€ 5.194	€ 917	3%
2008	Schoolterrein	€ 5.200	€ 5.200			€ -	€ 5.200	€ -	0%
2008	Inventaris Basisschool	€ 3.150	€ 1.890			€ 315	€ 1.575	€ 1.575	10%
2008	Ondergrondse watertank	€ 8.200	€ 7.216			€ 246	€ 6.970	€ 1.230	3%
2009	Grond middelbare school	€ 50.000	€ 50.000			€ -	€ 50.000	€ -	0%
2009	Terreinen	€ 11.762	€ 11.762			€ -	€ 11.762	€ -	0%
2009	Slaapruimten	€ 10.000	€ 9.100			€ 300	€ 8.800	€ 1.200	3%
2009	Eetzaal	€ 12.500	€ 11.375			€ 375	€ 11.000	€ 1.500	3%
2009	Kleuterschool	€ 12.500	€ 11.375			€ 375	€ 11.000	€ 1.500	3%
2009	Gebouw Middelbare school	€ 50.000	€ 45.500			€ 1.500	€ 44.000	€ 6.000	3%
2009	Ondergrondse watertank	€ 3.297	€ 3.000			€ 99	€ 2.901	€ 396	3%
2009	Inventaris Basisschool	€ 2.680	€ 1.876			€ 268	€ 1.608	€ 1.072	10%
2010	Afbouw middelbare school	€ 35.764	€ 33.618			€ 1.073	€ 32.545	€ 3.219	3%
2010	Latrines middelbare school	€ 3.000	€ 2.820			€ 90	€ 2.730	€ 270	3%
2010	Inventaris middelbare school	€ 4.500	€ 3.600			€ 450	€ 3.150	€ 1.350	10%
2010	Terreinen	€ 4.500	€ 4.500			€ -	€ 4.500	€ -	0%
2010	Tijdelijke keuken middelbare school	€ 2.250	€ 2.115			€ 68	€ 2.048	€ 203	3%
2010	Slaaphuizen middelbare sch.	€ 3.704	€ 3.482			€ 111	€ 3.371	€ 333	3%
2010	Eetzaal basisschool	€ 14.759	€ 13.873			€ 443	€ 13.431	€ 1.328	3%
2010	Uitbreiding slaaphuizen basiss.	€ 25.926	€ 24.370			€ 778	€ 23.593	€ 2.333	3%
2010	Onderhoud / renovatie	€ 2.465	€ 2.317			€ 74	€ 2.243	€ 222	3%
2011	Grond	€ 25.000	€ 25.000			€ -	€ 25.000	€ -	0%
2011	Uitbreiding slaaphuizen basisschool	€ 18.000	€ 17.730			€ 540	€ 17.190	€ 810	3%
2011	Egalisatie grond	€ 5.000	€ 4.950			€ 150	€ 4.800	€ 200	3%
2011	Slaaphuizen middelbare school	€ 44.000	€ 44.000			€ 1.320	€ 42.680	€ 1.320	3%

2011	Kippenhok	€	5.000	€	4.917	€	500	€	4.417	€	583	10%				
2011	Geitenproject	€	1.700	€	1.658	€	170	€	1.488	€	213	10%				
2011	Speeltoestellen basisschool	€	850	€	843	€	85	€	758	€	92	10%				
2011	Pomp watertank basisschool	€	1.300	€	1.297	€	39	€	1.258	€	42	3%				
2011	Schilderen basisschool	€	1.000	€	1.000	€	500	€	500	€	500	50%				
2011	Inventaris middelbare school	€	1.200	€	1.200	€	120	€	1.080	€	120	10%				
2011	Inrichting slaaphuizen middelbare school	€	750	€	750	€	75	€	675	€	75	10%				
2011	Betonmixer	€	3.700	€	3.515	€	740	€	2.775	€	925	20%				
2012	Aankoop grond			€	20.000	€	-	€	20.000	€	-	0%				
2012	Huizen leerkrachten basisschool			€	28.000	€	350	€	27.650	€	350	3%				
2012	Egalisatie grond			€	9.500	€	190	€	9.310	€	190	3%				
2012	Slaaphuizen middelbare school			€	42.000	€	1.155	€	40.845	€	1.155	3%				
2012	Bouw woning vrijwilligers			€	10.000	€	275	€	9.725	€	275	3%				
2012	Backup systeem elektriciteit			€	7.500	€	688	€	6.813	€	688	10%				
2012	Waterpomp			€	1.500	€	25	€	1.475	€	25	20%				
2012	Speeltoestellen basisschool			€	1.500	€	50	€	1.450	€	50	10%				
2012	Muskietennetten			€	3.000	€	100	€	2.900	€	100	10%				
2012	Schilderen Basisschool			€	3.000	€	1.500	€	1.500	€	1.500	50%				
2012	Inventaris middelbare school			€	1.500	€	150	€	1.350	€	150	10%				
2012	Inrichting slaaphuizen middelbare school			€	1.500	€	13	€	1.488	€	13	10%				
2012	Terreininrichting middelbare school			€	4.500	€	38	€	4.463	€	38	10%				
2012	Laboratorium uitrusting			€	3.000	€	100	€	2.900	€	100	10%				
2012	Renovatie / onderhoud			€	3.500	€	58	€	3.442	€	58	20%				
2012	Ramen eetzaal basisschool			€	5.000	€	150	€	4.850	€	150	3%				
		€	503.756	€	459.558	€	145.000	€	-	€	20.172	€	584.386	€	64.370	

ⁱ Voor gebouwen en terreinen geldt een restwaarde van 10%