

UP4S
te
Deventer

Jaarverslag
2016

Inhoudsopgave

1. Algemene informatie.....	3
1. Algemeen.....	3
2. Koor.....	3
3. Opdracht.....	3
2. Jaarverslag.....	4
2.1 Balans per 31 december 2016.....	4
2.2 Staat van baten en lasten over 2016.....	6
2.3 Algemene toelichting.....	7
2.4 Toelichting op de onderscheiden 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. Koor

In 2009, 2011, 2013 en 2015 is het kinderkoor van de basisschool uit Oeganda overgekomen naar Nederland voor een tournee. Het doel hiervan was promotie van stichting UP4S, het vinden van nieuwe sponsors en geld inzamelen voor diverse bouwactiviteiten, waaronder een eetzaal voor de basisschool, de bouw van de middelbare school en een eetzaal voor de middelbare school.

In verband met de positieve ervaringen die met de genoemde tournees zijn opgedaan is besloten om het koor in 2016 opnieuw over te laten komen naar Nederland. Het doel van de tournee is goeddeels gelijk aan dat van de eerdere tournees, alleen is er nu met name geld ingezameld voor onderhoud en afwerking van bestaande gebouwen.

Het koor, bestaande uit 19 kinderen en 7 volwassen begeleiders, heeft een tournee door Nederland gemaakt van 4 mei tot 13 juli 2016. Het koor heeft opgetreden op een groot aantal basis- en middelbare scholen en in kerken door het hele land. Ook zijn er optredens geweest in theaters, op straat, in verzorgingstehuizen e.d. De tournee is afgesloten met een optreden op het jaarlijkse Afrikafestival in Hertme (Overijssel).

3. Opdracht

Door het bestuur van UP4S te Deventer is opdracht gegeven tot het samenstellen van een jaarverslag voor 2016 aan KIM Deventer B.V. te Deventer. Dit verslag geeft de financiële situatie per 31 december 2016 weer alsmede de staat van baten en lasten over de periode van 1 januari tot en met 31 december 2016.

2. Jaarverslag

2.1 Balans per 31 december 2016

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	EUR	EUR
<u>ACTIVA</u>		
<u>VASTE ACTIVA</u>		
MATERIELE VASTE ACTIVA		
Activa Oeganda	674.354	652.250
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
LIQUIDE MIDDELEN	<u>30.102</u>	<u>36.792</u>
	704.456	689.042
	=====	=====

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	EUR	EUR
<u>PASSIVA</u>		
KAPITAAL	692.299	689.042
VLOTTENDE PASSIVA	12.157	0
	_____	_____
	704.456	689.042
	=====	=====

2.2 Staat van baten en lasten over 2016

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	EUR	EUR
Opbrengsten/inkomsten		
Donaties/giften	127.096	169.856
Sponsors	77.692	78.346
Inkomsten Oeganda	<u>22.400</u>	<u>21.400</u>
Totaal baten	227.188	269.602
Uitgaven/kosten		
<u>Kosten Oeganda</u>		
Salarissen	58.400	49.300
Bijscholingsproject	3.000	3.000
Lesmateriaal	6.300	6.500
Eten & drinken	37.000	35.000
Schooluniformen en schoenen	4.500	5.000
Huur woonruimte personeel	4.500	3.500
Overige kosten	28.700	32.800
Afschrijvingen	<u>24.571</u>	<u>25.252</u>
Totaal kosten Oeganda	<u>166.971</u>	<u>160.352</u>
<u>Incidentele kosten</u>		
Koor	52.500	50.500
Totaal	<u>52.500</u>	<u>50.500</u>
<u>Overige kosten</u>		
Uitgaven Nederland	4.460	2.320
Totaal	<u>4.460</u>	<u>2.320</u>
Totaal lasten	<u>223.931</u>	<u>213.172</u>
Netto Resultaat uit normale activiteiten	3.257	56.430
Rentebaten	--	--
Incidentele baten	<u>--</u>	<u>--</u>
	<u>-----</u>	<u>-----</u>
Totaal Netto Resultaat	3.257	56.430
	<u>=====</u>	<u>=====</u>

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 onderscheiden posten van de balans en de staat van baten en lasten

BALANS ACTIEF

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa in 2016 is als volgt weer te geven:

	<u>Investering</u>
	EUR
Boekwaarde per 1 januari ¹	652.250
Correctie boekwaarde i.v.m. teveel afgeschreven voorg. jaren	<u>4.675</u>
Werkelijke boekwaarde per 1 januari	656.925
Investeringen	42.000
Desinvesteringen	--
Afschrijvingen boekjaar	<u>24.571</u>
Boekwaarde per 31 december	674.354
	=====
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december	154.802
	=====

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>2016</u>	<u>2015</u>
De liquide middelen zijn als volgt samengesteld	EUR	EUR
Bankrekening 0344024294 Oeganda	6.763	18.143
Bankrekening 9514816 (ING) Nederland	23.339	18.649
Overlopende activa	<u> </u>	<u> </u>

	30.102	36.792
	=====	=====

BALANS PASSIEF

Kapitaal

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	EUR	EUR
Stand per 1 januari	689.042	632.612
Bij: resultaat	<u>3.257</u>	<u>56.430</u>
Stand per 31 december	692.299	689.042
	=====	=====

Vlottende Passiva

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	EUR	EUR
Overlopende passiva	<u>12.157</u>	<u>0</u>
Totaal	12.157	0
	=====	=====

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Baten

Nederland

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	EUR	EUR
Opbrengsten/inkomsten		
<u>Sponsors</u>		
Maandelijks	55.793	64.247
Jaarlijks	<u>21.899</u>	<u>14.099</u>
Totaal sponsors	77.692 =====	78.346 =====

Donaties/giften

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	EUR	EUR
Bedrijven	0	4.000
Kerken	7.554	14.882
Scholen	36.935	35.928
Fondsen	51.500	76.635
Subsidies	2.455	2.340
Overig	<u>28.652</u>	<u>36.071</u>
Totaal donaties/giften	127.096 =====	169.856 =====

Oeganda

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	EUR	EUR
Schoolgeld Kidsgear	15.600	15.200
Schoolgeld Hoys	<u>6.800</u>	<u>6.200</u>
Totaal ontvangsten Oeganda	22.400 =====	21.400 =====

Lasten

Oeganda

<u>Salarissen</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	EUR	EUR
Leerkrachten	38.400	34.200
Overig personeel	14.600	10.300
Overige kosten	<u>5.400</u>	<u>4.800</u>
Totaal salarissen	58.400	49.300
	=====	=====

<u>Lesmateriaal</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	EUR	EUR
Boeken / schoolbenodigdheden	5.600	5.600
Overig	<u>700</u>	<u>900</u>
Totaal lesmateriaal	6.300	6.500
	=====	=====

<u>Eten & drinken</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	EUR	EUR
Kinderen	29.600	26.400
Personeel	<u>7.400</u>	<u>8.600</u>
Totaal eten & drinken	37.000	35.000
	=====	=====

<u>Schooluniformen & schoenen</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	EUR	EUR
Uniformen	3.500	3.750
Schoenen	<u>1.000</u>	<u>1.250</u>
Totaal schooluniformen & schoenen	4.500	5.000
	=====	=====

<u>Overige kosten (Oeganda)</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	EUR	EUR
Elektriciteit	4.800	3.800
Water	4.200	3.600
Medische zorg	3.000	3.400
Telefoon / internet	2.400	1.800
Ouderdag	4.500	4.500
Bijdrage Up4s-kinderen op andere scholen	2.500	8.000
Beveiliging terrein	1.500	1.800
Overige algemene kosten	<u>5.800</u>	<u>5.900</u>
Totaal overige kosten	28.700	32.800
	=====	=====

<u>Kosten koor</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	EUR	EUR
Tickets	19.500	18.900
Paspoorten	1.000	1.900
Visa	2.210	1.785
Medische controle	650	525
Kostuums	1.950	1.575
Crafts	2.500	2.500
Training	1.000	--
Verblijfskosten Nederland	3.780	2.510
Reiskosten Nederland	11.950	12.235
Verzekering	2.990	2.268
CD's en DVD's	--	1.280
Overig	<u>4.970</u>	<u>5.022</u>
 Totaal kosten koor	 52.500	 50.500
	=====	=====

<u>Overige kosten (Nederland)</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	EUR	EUR
Tickets	2.800	934
Portokosten	39	221
Bankkosten	1.366	465
Kantoorartikelen	--	11
Administratiekosten	--	689
Overig	<u>255</u>	<u>--</u>
 Totaal overige kosten	 4.460	 2.320
	=====	=====

Deventer, december 2017
Bestuur Up4s

3. Bijlagen

Afschrijvingsstaat UP4S 2016

JAAR	Omschrijving	Aanschafwaarde	Boekwaarde 1/1	Investering	Desinvestering	Afschrijving	Boekwaarde 31/12	Cumm.afschrijving	% v.d. a.w.
2005	Grond	€ 2.500	€ 2.500			€ -	€ 2.500	€ -	0%
2005	Schoolgebouw basisschool	€ 50.000	€ 33.500			€ 1.500	€ 32.000	€ 18.000	3%
2005	Latrines	€ 2.300	€ 1.541			€ 69	€ 1.472	€ 828	3%
2005	Terreininrichting	€ 4.150	€ 2.781			€ 125	€ 2.656	€ 1.494	3%
2005	Inventaris Basisschool	€ 3.000	€ -			€ -	€ -	€ 3.000	10%
2006	Afwerking basisschool	€ 6.055	€ 4.239			€ 182	€ 4.057	€ 1.998	3%
2007	Slaaphuizen	€ 24.871	€ 18.156			€ 746	€ 17.410	€ 7.461	3%
2007	Onderkomen 2 leerkrachten	€ 3.300	€ 2.409			€ 99	€ 2.310	€ 990	3%
2007	Latrines	€ 1.525	€ 1.113			€ 46	€ 1.068	€ 458	3%
2007	Afwerking compound	€ 11.462	€ 8.367			€ 344	€ 8.023	€ 3.439	3%
2007	Inventaris Basisschool	€ 7.000	€ 700			€ 700	€ -	€ 7.000	10%
2008	Kleuterschool	€ 7.825	€ 5.947			€ 235	€ 5.712	€ 2.113	3%
2008	Afwerking slaaphuizen	€ 6.111	€ 4.644			€ 183	€ 4.461	€ 1.650	3%
2008	Schoolterrein	€ 5.200	€ 5.200			€ -	€ 5.200	€ -	0%
2008	Inventaris Basisschool	€ 3.150	€ 630			€ 315	€ 315	€ 2.835	10%
2008	Ondergrondse watertank	€ 8.200	€ 6.232			€ 246	€ 5.986	€ 2.214	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	€ 7.900			€ 300	€ 7.600	€ 2.400	3%
2009	Eetzaal	€ 12.500	€ 9.875			€ 375	€ 9.500	€ 3.000	3%
2009	Kleuterschool	€ 12.500	€ 9.875			€ 375	€ 9.500	€ 3.000	3%
2009	Gebouw Middelbare school	€ 50.000	€ 39.500			€ 1.500	€ 38.000	€ 12.000	3%
2009	Ondergrondse watertank	€ 3.297	€ 2.605			€ 99	€ 2.506	€ 791	3%
2009	Inventaris Basisschool	€ 2.680	€ 804			€ 268	€ 536	€ 2.144	10%
2010	Afbouw middelbare school	€ 35.764	€ 29.326			€ 1.073	€ 28.254	€ 7.510	3%
2010	Latrines middelbare school	€ 3.000	€ 2.460			€ 90	€ 2.370	€ 630	3%
2010	Inventaris middelbare school	€ 4.500	€ 1.800			€ 450	€ 1.350	€ 3.150	10%
2010	Terreinen	€ 4.500	€ 4.500			€ -	€ 4.500	€ -	0%
	<i>Transport</i>	€ 347.152	€ 268.366	€ -	€ -	€ 9.319	€ 259.047	€ 88.105	

	<i>Transport</i>	€ 347.152	€ 268.366	€ -	€ -	€ 9.319	€ 259.047	€ 88.105	
2010	Tijdelijke keuken middelbare school	€ 2.250	€ 1.845			€ 68	€ 1.778	€ 473	3%
2010	Slaaphuizen middelbare sch.	€ 3.704	€ 3.037			€ 111	€ 2.926	€ 778	3%
2010	Eetzaal basisschool	€ 14.759	€ 12.102			€ 443	€ 11.660	€ 3.099	3%
2010	Uitbreiding slaaphuizen basiss.	€ 25.926	€ 21.259			€ 778	€ 20.482	€ 5.444	3%
2010	Onderhoud / renovatie	€ 2.465	€ 2.021			€ 74	€ 1.947	€ 518	3%
2011	Grond	€ 25.000	€ 25.000			€ -	€ 25.000	€ -	0%
2011	Uitbreiding slaaphuizen basisschool	€ 18.000	€ 15.570			€ 540	€ 15.030	€ 2.970	3%
2011	Egalisatie grond	€ 5.000	€ 4.350			€ 150	€ 4.200	€ 800	3%
2011	Slaaphuizen middelbare school	€ 44.000	€ 38.720			€ 1.320	€ 37.400	€ 6.600	3%
2011	Kippenhok	€ 5.000	€ 2.917			€ 500	€ 2.417	€ 2.583	10%
2011	Geitenproject	€ 1.700	€ 978			€ 170	€ 808	€ 893	10%
2011	Speeltoestellen basisschool	€ 850	€ 503			€ 85	€ 418	€ 432	10%
2011	Pomp watertank basisschool	€ 1.300	€ 1.141			€ 39	€ 1.102	€ 198	3%
2011	Schilderen basisschool	€ 1.000	€ -			€ -	€ -	€ 1.000	50%
2011	Inventaris middelbare school	€ 1.200	€ 720			€ 120	€ 600	€ 600	10%
2011	Inrichting slaaphuizen middelbare school	€ 750	€ 450			€ 75	€ 375	€ 375	10%
2011	Betonmixer	€ 3.700	€ 555			€ 555	€ -	€ 3.700	20%
2012	Aankoop grond	€ 20.000	€ 20.000			€ -	€ 20.000	€ -	0%
2012	Huizen leerkrachten basisschool	€ 28.000	€ 26.600			€ 350	€ 26.250	€ 1.750	3%
2012	Egalisatie grond	€ 9.500	€ 8.740			€ 190	€ 8.550	€ 950	3%
2012	Slaaphuizen middelbare school	€ 42.000	€ 37.380			€ 1.155	€ 36.225	€ 5.775	3%
2012	Bouw woning vrijwilligers	€ 10.000	€ 8.900			€ 275	€ 8.625	€ 1.375	3%
2012	Backup systeem elektriciteit	€ 7.500	€ 4.750			€ 688	€ 4.063	€ 3.438	10%
2012	Waterpomp	€ 1.500	€ 1.400			€ 25	€ 1.375	€ 125	20%
2012	Speeltoestellen basisschool	€ 1.500	€ 1.300			€ 50	€ 1.250	€ 250	10%
2012	Muskietennetten	€ 3.000	€ 2.600			€ 100	€ 2.500	€ 500	10%
2012	Schilderen Basisschool	€ 3.000	€ -			€ -	€ -	€ 3.000	50%
2012	Inventaris middelbare school	€ 1.500	€ 900			€ 150	€ 750	€ 750	10%
2012	Inrichting slaaphuizen middelbare school	€ 1.500	€ 1.450			€ 13	€ 1.438	€ 63	10%
2012	Terreininrichting middelbare school	€ 4.500	€ 4.350			€ 38	€ 4.313	€ 188	10%
2012	Laboratorium uitrusting	€ 3.000	€ 2.600			€ 100	€ 2.500	€ 500	10%
2012	Renovatie / onderhoud	€ 3.500	€ 3.267			€ 58	€ 3.208	€ 292	20%
2012	Ramen eetzaal basisschool	€ 5.000	€ 4.400			€ 150	€ 4.250	€ 750	3%
	<i>Transport</i>	€ 648.756	€ 528.171	€ -	€ -	€ 17.687	€ 510.484	€ 138.272	

	<i>Transport</i>	€ 648.756	€ 528.171	€ -	€ -	€ 17.687	€ 510.484	€ 138.272	
2013	Afwerking huizen leerkrachten basisschool	€ 9.500	€ 8.716			€ 285	€ 8.431	€ 1.069	3%
2013	Afwerking slaaphuizen middelbare school	€ 10.000	€ 9.275			€ 300	€ 8.975	€ 1.025	3%
2013	Latrines slaaphuizen middelbare school	€ 2.500	€ 2.319			€ 75	€ 2.244	€ 256	3%
2013	Groentetuin	€ 1.500	€ -			€ -	€ -	€ 1.500	50%
2013	Speeltoestellen basisschool	€ 2.850	€ 2.138			€ 285	€ 1.853	€ 998	10%
2013	Inventaris middelbare school	€ 1.200	€ 900			€ 120	€ 780	€ 420	10%
2013	Inrichting slaaphuizen middelbare school	€ 750	€ 563			€ 75	€ 488	€ 263	10%
2013	Aanbrengen grondkerende muur achter basisschool	€ 7.000	€ 6.528			€ 210	€ 6.318	€ 683	3%
2013	Aanbrengen betonverharding achter keuken	€ 7.500	€ 6.994			€ 225	€ 6.769	€ 731	3%
2013	Afwerking bouw woning vrijwilligers	€ 13.000	€ 12.123			€ 390	€ 11.733	€ 1.268	3%
2014	Bouw eetzaal middelbare school	€ 37.600	€ 35.438			€ 1.128	€ 34.310	€ 3.290	3%
2015	Afwerking eetzaal middelbare school	€ 5.000	€ 4.863			€ 150	€ 4.713	€ 288	3%
2015	Bouw laboratorium / bibliotheek	€ 40.000	€ 38.900			€ 1.200	€ 37.700	€ 2.300	3%
2016	Afwerking laboratorium / bibliotheek			€ 22.500		€ 619	€ 21.881	€ 619	3%
2016	Muskietennetten			€ 4.500		€ 413	€ 4.088	€ 413	10%
2016	Kookovens voor basis- en middelbare school			€ 6.400		€ 1.173	€ 5.227	€ 1.173	20%
2016	Ondergrondse watertank en goten			€ 8.600		€ 237	€ 8.364	€ 237	3%
		€ 787.156	€ 656.925	€ 42.000	€ -	€ 24.571	€ 674.354	€ 154.802	

ⁱ Voor gebouwen en terreinen geldt een restwaarde van 10%