

UP4S
te
Deventer

Jaarverslag
2005

Inhoudsopgave

1. Algemene informatie.....	3
1. Algemeen.....	3
2. Opdracht.....	3
3. Jaarverslag.....	4
3.1 Balans per 31 december 2005	4
3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2006.....	6
3.3 ALGEMENE TOELICHTING	7
3.4 TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS EN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN	8
4. 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. Opdracht

Door het bestuur van UP4S te Deventer is opdracht gegeven tot het samenstellen van een jaarverslag voor 2005 aan KIM accounting & finance B.V. te Deventer. Dit verslag geeft de financiële situatie per 31 december 2005 weer alsmede de staat van baten en lasten over de periode van 1 januari tot en met 31 december 2005.

3. Jaarverslag

3.1 Balans per 31 december 2005

	<u>31-12-2005</u>	<u>31-12-2004</u>
	EUR	EUR
<u>ACTIVA</u>		
<u>VASTE ACTIVA</u>		
MATERIELE VASTE ACTIVA		
Activa Uganda	59.957	--
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
LIQUIDE MIDDELEN	<u>550</u>	<u>25.550</u>
	60.507	25.550
	=====	=====

	<u>31-12-2005</u>	<u>31-12-2004</u>
	EUR	EUR
<u>PASSIVA</u>		
KAPITAAL	41.080	22.075
VLOTTENDE PASSIVA	19.427	3.475
	<hr/>	<hr/>
	60.507	25.550
	<hr/>	<hr/>

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2006

	<u>2005</u>	<u>2004</u>
	EUR	EUR
Opbrengsten/inkomsten		
Donaties/giften	12.625	34.359
Sponsors	10.180	4.695
Inkomsten Uganda	<u>17.100</u>	<u>--</u>
Totaal baten	39.905	39.054
 Uitgaven/kosten		
<u>Kosten Uganda</u>		
Salarissen	6.110	3.850
Lesmateriaal	3.300	1.440
Eten & drinken	3.600	3.600
Schooluniformen en schoenen	--	1.300
Huur woonruimte personeel	900	900
Overige kosten	4.765	5.335
Afschrijvingen	<u>1.994</u>	<u>--</u>
Totaal kosten Uganda	<u>20.669</u>	<u>16.425</u>
 <u>Overige kosten</u>		
Uitgaven Nederland	235	556
Totaal	<u>235</u>	<u>556</u>
Totaal lasten	<u>20.904</u>	<u>16.981</u>
Netto Resultaat uit normale activiteiten	19.002	22.073
Rentebaten	3	2
Incidentele baten	<u>--</u>	<u>--</u>
	<u>3</u>	<u>2</u>
Totaal Netto Resultaat	19.005	22.075
	=====	=====

3.3 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.

3.4 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 2005 is als volgt weer te geven:

	<u>Investering</u>
	EUR
Boekwaarde per 1 januari ¹	--
Investeringen	--
Desinvesteringen	--
Afschrijvingen boekjaar	--

Boekwaarde per 31 december	--

Cumulatieve afschrijvingen per 31 december	--

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>31-12-2005</u>	<u>31-12-2004</u>
De liquide middelen zijn als volgt samengesteld	EUR	EUR
Bankrekening 0344024294 Uganda	--	--
Barclays Bank Kampala Uganda	--	--
Bankrekening 9514816 (ING) Nederland	15	15
Overlopende activa	<u>535</u>	<u>25.535</u>
	550	25.550
	=====	=====
 BALANS PASSIEF		
<u>Kapitaal</u>		
	<u>2005</u>	<u>2004</u>
	EUR	EUR
Stand per 1 januari	22.075	--
Bij: resultaat	<u>19.005</u>	<u>22.075</u>
Stand per 31 december	41.080	22.075
	=====	=====
 <u>Vlottende Passiva</u>		
Schuld bank	19.427	3.475
Overlopende passiva	<u>--</u>	<u>--</u>
Totaal	19.427	3.475
	=====	=====

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Baten

Nederland

	<u>2005</u>	<u>2004</u>
Opbrengsten/inkomsten		
<u>Sponsors</u>	EUR	EUR
Maandelijks	4.500	2.040
Jaarlijks	<u>5.680</u>	<u>2.655</u>
Totaal sponsors	10.180	4.695
	=====	=====

Donaties/giften

	<u>2005</u>	<u>2004</u>
	EUR	EUR
Bedrijven	12.625	19.359
Fondsen	--	15.000
Overig	<u>--</u>	<u>--</u>
Totaal donaties-giften	12.625	34.359
	=====	=====

Uganda

Schoolgeld	--	--
Edukans	<u>17.100</u>	<u>--</u>
Totaal ontvangsten Uganda	17.100	--
	=====	=====

Lasten

Uganda

Salarissen	<u>2005</u> EUR	<u>2004</u> EUR
Leerkrachten	2.300	1.800
Overig personeel	310	50
Bijscholing leerkrachten	--	--
Overige kosten	<u>3.500</u>	<u>2.000</u>
Totaal salarissen	6.110 =====	3.850 =====

<u>Lesmateriaal</u>	<u>2005</u> EUR	<u>2004</u> EUR
Boeken / schoolbenodigdheden	3.300	1.440
Overig	<u>--</u>	<u>--</u>
Totaal lesmateriaal	3.300 =====	1.440 =====

<u>Eten & drinken</u>	<u>2005</u> EUR	<u>2004</u> EUR
Kinderen	3.100	3.100
Personeel	<u>500</u>	<u>500</u>
Totaal eten & drinken	3.600 =====	3.600 =====

<u>Schooluniformen & schoenen</u>	<u>2005</u> EUR	<u>2004</u> EUR
Uniformen	--	600
Schoenen	<u>--</u>	<u>700</u>
Totaal schooluniformen & schoenen	-- =====	1.300 =====

<u>Overige kosten (Uganda)</u>	<u>2005</u>	<u>2004</u>
	EUR	EUR
Elektriciteit	300	300
Water	300	280
Overige algemene kosten	<u>4.165</u>	<u>4.755</u>
Totaal overige kosten	4.765	5.335
	=====	=====

<u>Overige kosten (Nederland)</u>	<u>2005</u> EUR	<u>2004</u> EUR
Promotie	--	170
Portokosten	--	80
Bankkosten	160	51
Overig	<u>75</u>	<u>255</u>
 Totaal overige kosten	 235	 556
	=====	=====

Deventer, januari 2011
Bestuur UP4S

4. BIJLAGEN

Afschrijvingsstaat UP4S 2005

JAAR	Omschrijving	Aanschafwaarde	Boekwaarde 1/1	Investering	Desinvestering	Afschrijving	Boekwaarde 31/12	Cumm.afschrijving	% v.d. a.w.
2005	Grond			€ 2.500		€ -	€ 2.500	€ -	0%
2005	Schoolgebouw basisschool			€ 50.000		€ 1.500	€ 48.500	€ 1.500	3%
2005	Latrines e.d.			€ 2.300		€ 69	€ 2.231	€ 69	3%
2005	Terreininrichting			€ 4.150		€ 125	€ 4.026	€ 125	3%
2005	Inventaris Basisschool			€ 3.000		€ 300	€ 2.700	€ 300	10%
		€ -	€ -	€ 61.950	€ -	€ 1.994	€ 59.957	€ 1.994	

ⁱ Voor gebouwen en terreinen geldt een restwaarde van 10%