

UP4S
te
Deventer

Jaarverslag
2009

Inhoudsopgave

1. Algemene informatie	3
1. Algemeen.....	3
2. Opdracht	3
3. Jaarverslag.....	4
3.1 Balans per 31 december 2009	4
3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2009.....	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 2009 aan KIM accounting & finance B.V. te Deventer. Dit verslag geeft de financiële situatie per 31 december 2009 weer alsmede de staat van baten en lasten over de periode van 1 januari tot en met 31 december 2009.

3. Jaarverslag

3.1 Balans per 31 december 2009

	<u>31-12-2009</u>	<u>31-12-2008</u>
	EUR	EUR
<u>ACTIVA</u>		
<u>VASTE ACTIVA</u>		
MATERIELE VASTE ACTIVA		
Activa Uganda	278.015	133.282
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
LIQUIDE MIDDELEN	<u>56.068</u>	<u>7.097</u>
	334.083	140.379
	=====	=====

	<u>31-12-2009</u>	<u>31-12-2008</u>
	EUR	EUR
<u>PASSIVA</u>		
KAPITAAL	334.083	131.079
VLOTTENDE PASSIVA	--	9.300
	<hr/>	<hr/>
	334.083	140.379
	<hr/>	<hr/>

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2009

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	EUR	EUR
Opbrengsten/inkomsten		
Donaties/giften	216.425	44.579
Sponsors	52.611	19.998
Inkomsten Uganda	<u>62.000</u>	<u>9.000</u>
Totaal baten	331.036	73.577
Uitgaven/kosten		
<u>Kosten Uganda</u>		
Salarissen	26.550	22.280
Lesmateriaal	5.756	6.376
Eten & drinken	13.684	10.044
Schooluniformen en schoenen	2.327	2.674
Huur woonruimte personeel	2.400	1.290
Overige kosten	7.072	10.527
Afschrijvingen	<u>8.006</u>	<u>5.089</u>
Totaal kosten Uganda	<u>65.795</u>	<u>58.280</u>
<u>Incidentele kosten Uganda</u>		
Koor	49.805	--
Totaal	<u>49.805</u>	<u>--</u>
<u>Overige kosten</u>		
Uitgaven Nederland	12.483	1.232
Totaal	<u>12.483</u>	<u>1.232</u>
Totaal lasten	<u>128.083</u>	<u>59.512</u>
Netto Resultaat uit normale activiteiten	202.953	14.065
Rentebaten	51	14
Incidentele baten	<u>--</u>	<u>--</u>
	<u>51</u>	<u>14</u>
Totaal Netto Resultaat	203.004	14.079
	=====	=====

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 2009 is als volgt weer te geven:

	<u>Investering</u>
	EUR
Boekwaarde per 1 januari ¹	133.282
Investeringen	152.739
Desinvesteringen	--
Afschrijvingen boekjaar	<u>8.006</u>
Boekwaarde per 31 december	278.015 =====
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december	21.373 =====

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>31-12-2009</u>	<u>31-12-2008</u>
De liquide middelen zijn als volgt samengesteld	EUR	EUR
Bankrekening 0344024294 Uganda	40.129	2.135
Barclays Bank Kampala Uganda		
Bankrekening 9514816 (ING) Nederland	13.638	4.962
Overlopende activa	<u>2.301</u>	<u>--</u>
	56.068	7.097
	=====	=====
BALANS PASSIEF		
<u>Kapitaal</u>		
	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	EUR	EUR
Stand per 1 januari	131.079	117.000
Bij: resultaat	<u>203.004</u>	<u>14.079</u>
Stand per 31 december	334.083	131.079
	=====	=====
<u>Vlottende Passiva</u>		
	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	EUR	EUR
Overlopende passiva	<u>--</u>	<u>9.300</u>
Totaal	--	9.300
	=====	=====

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Baten

Nederland

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Opbrengsten/inkomsten		
<u>Sponsors</u>	EUR	EUR
Maandelijks	47.377	12.628
Jaarlijks	<u>5.234</u>	<u>7.370</u>
Totaal sponsors	52.611	19.998
	=====	=====

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
<u>Donaties/giften</u>	EUR	EUR
Bedrijven	9.195	3.950
Kerken	15.700	1.601
Scholen	30.581	2.241
Fondsen	77.675	24.845
Subsidies	11.170	--
Overig	<u>72.104</u>	<u>11.942</u>
Totaal donaties/giften	216.425	44.579
	=====	=====

Uganda

Schoolgeld	12.000	9.000
Edukans	<u>50.000</u>	<u>--</u>
Totaal ontvangsten Uganda	62.000	9.000
	=====	=====

Lasten

Uganda

Salarissen	<u>2009</u> EUR	<u>2008</u> EUR
Leerkrachten	17.060	14.440
Overig personeel	4.000	3.500
Bijscholing leerkrachten	2.550	2.680
Overige kosten	<u>2.940</u>	<u>1.660</u>
Totaal salarissen	26.550 =====	22.280 =====

<u>Lesmateriaal</u>	<u>2009</u> EUR	<u>2008</u> EUR
Boeken / schoolbenodigdheden	5.336	6.076
Overig	<u>420</u>	<u>300</u>
Totaal lesmateriaal	5.756 =====	6.376 =====

<u>Eten & drinken</u>	<u>2009</u> EUR	<u>2008</u> EUR
Kinderen	12.684	9.044
Personeel	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
Totaal eten & drinken	13.684 =====	10.044 =====

<u>Schooluniformen & schoenen</u>	<u>2009</u> EUR	<u>2008</u> EUR
Uniformen	1.531	1.249
Schoenen	<u>796</u>	<u>1.425</u>
Totaal schooluniformen & schoenen	2.327 =====	2.674 =====

<u>Overige kosten (Uganda)</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	EUR	EUR
Electriciteit	1.169	1.005
Water	586	387
Overige algemene kosten	<u>5.317</u>	<u>9.135</u>
Totaal overige kosten	7.072	10.527
	=====	=====

<u>Kosten koor</u>	<u>2009</u> EUR	<u>2008</u> EUR
Tickets	19.300	--
Paspoorten	2.500	--
Visa	1.700	--
Medische controle	500	--
Kostuums	2.100	--
Crafts	5.000	--
Training	2.900	--
Reis- en verblijfkosten	10.774	--
Verzekering	2.351	--
Slotfeest	310	--
Overig	<u>2.370</u>	<u>--</u>
Totaal kosten koor	49.805 =====	-- =====
<u>Overige kosten (Nederland)</u>	<u>2009</u> EUR	<u>2008</u> EUR
Nieuwsbrief	258	--
Promotie	1.238	434
Portokosten	459	339
Bankkosten	531	332
Kantoorartikelen	80	--
Incidentele kosten (fondswerving)	8.496	--
Overig	<u>1.421</u>	<u>513</u>
Totaal overige kosten	12.483 =====	1.232 =====

Deventer, januari 2011
Bestuur UP4S

4. BIJLAGEN

Afschrijvingsstaat UP4S 2009

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	€ 44.000			€ 1.500	€ 42.500	€ 7.500	3%
2005	Latrines	€ 2.300	€ 2.024			€ 69	€ 1.955	€ 345	3%
2005	Terreininrichting	€ 4.150	€ 3.652			€ 125	€ 3.528	€ 623	3%
2005	Inventaris Basisschool	€ 3.000	€ 1.800			€ 300	€ 1.500	€ 1.500	10%
2006	Afwerking basisschool	€ 6.055	€ 5.510			€ 182	€ 5.328	€ 727	3%
2007	Slaaphuizen	€ 24.871	€ 23.379			€ 746	€ 22.633	€ 2.238	3%
2007	Onderkomen 2 leerkrachten	€ 3.300	€ 3.102			€ 99	€ 3.003	€ 297	3%
2007	Latrines	€ 1.525	€ 1.434			€ 46	€ 1.388	€ 137	3%
2007	Afwerking compound	€ 11.462	€ 10.774			€ 344	€ 10.430	€ 1.032	3%
2007	Inventaris Basisschool	€ 7.000	€ 5.600			€ 700	€ 4.900	€ 2.100	10%
2008	Kleuterschool	€ 7.825	€ 7.590			€ 235	€ 7.356	€ 470	3%
2008	Afwerking slaaphuizen	€ 6.111	€ 5.928			€ 183	€ 5.744	€ 367	3%
2008	Schoolterrein	€ 5.200	€ 5.200			€ -	€ 5.200	€ -	0%
2008	Inventaris Basisschool	€ 3.150	€ 2.835			€ 315	€ 2.520	€ 630	10%
2008	Ondergrondse watertank	€ 8.200	€ 7.954			€ 246	€ 7.708	€ 492	3%
2009	Grond middelbare school			€ 50.000		€ -	€ 50.000	€ -	0%
2009	Terreinen			€ 11.762		€ -	€ 11.762	€ -	0%
2009	Slaapruimten			€ 10.000		€ 300	€ 9.700	€ 300	3%
2009	Eetzaal			€ 12.500		€ 375	€ 12.125	€ 375	3%
2009	Kleuterschool			€ 12.500		€ 375	€ 12.125	€ 375	3%
2009	Gebouw Middelbare school			€ 50.000		€ 1.500	€ 48.500	€ 1.500	3%
2009	Ondergrondse watertank			€ 3.297		€ 99	€ 3.198	€ 99	3%
2009	Inventaris Basisschool			€ 2.680		€ 268	€ 2.412	€ 268	10%
		€ 146.649	€ 133.281	€ 152.739	€ -	€ 8.006	€ 278.015	€ 21.373	

ⁱ Voor gebouwen en terreinen geldt een restwaarde van 10%