



Oostenburgerpark 82

1018 HT Amsterdam

tel.: 020 - 4282850

[email: info@kinderhuisnepal.nl](mailto:info@kinderhuisnepal.nl)

[website: http://www.kinderhuisnepal.nl](http://www.kinderhuisnepal.nl)

KvK: 34108366

Giro: 127313 (IBAN: PSTB0000127313)

De stichting heeft een ANBI-status

## Financieel verslag 2011 en begroting 2012

Hierbij doen wij u graag het financiële verslag toekomen over 2011 en de begroting van 2012. Dit verslag bevat:

1. Winst & verliesrekening over 2011 & begroting over 2012
2. Algemene toelichting
3. Specificaties en uitleg per kostensoort
4. Balans per 31-12-2011 met specificaties

Mocht u vragen hebben over dit verslag kunt u deze per e-mail stellen via [penningmeester@kinderhuisnepal.nl](mailto:penningmeester@kinderhuisnepal.nl).

Met vriendelijke groet,

Erik Zandbergen

Penningmeester

## 1. Winst en verliesrekening over 2011 en begroting 2012

1. Winst en verliesrekening over 2011 en begroting 2012								
	Realisatie 2010		Budget 2011		Realisatie 2011		Budget 2012	
<b>Opbrengsten/ kosten Nederland</b>	<b>Realisatie 2010</b>		<b>Budget 2011</b>		<b>Realisatie 2011</b>		<b>Budget 2012</b>	
Donaties		27.862		23.000		24.494		22.250
Promotiedagen		819		1.000		0		1.000
Verkoop goederen		484		200		0		500
Ontvangen rente		47		100		471		300
<b>Totaal opbrengsten Nederland</b>		<b>29.211</b>		<b>24.300</b>		<b>24.964</b>		<b>24.050</b>
Folders/nieuwsbrieven	881		500		360		500	
Bankkosten	250		300		359		325	
Administratiekosten	540		150		382		150	
Inkoop goederen	0		0		0		0	
<b>Totaal kosten Nederland</b>	<b>1.671</b>		<b>950</b>		<b>1.102</b>		<b>975</b>	
<b>Saldo "Nederland"</b>		<b>27.541</b>		<b>23.350</b>		<b>23.863</b>		<b>23.075</b>
<b>Kosten Nepal</b>								
Salariskosten kantoor	1.565		1.900		1.308		2.100	
Overige kantoorkosten	1.786		1.800		2.461		2.000	
<b>Totaal kantoorkosten Nepal</b>	<b>3.351</b>		<b>3.700</b>		<b>3.770</b>		<b>4.100</b>	
Salariskosten projecten	6.675		7.900		6.437		9.200	
Kosten voedsel	3.321		4.700		4.816		11.100	
Kosten educatie	1.045		1.800		1.261		1.200	
Kosten hygiene/ medicijnen	472		600		508		500	
Kosten voor kleren	420		300		2.565		400	
Overige kosten	2.918		2.700		3.417		2.100	
Project "boundary wall Dipendra"	0		3.800		0		0	
Project "keuken Dipendra"	0		0		9.412		0	
Project "brug Saeswati"	0		0		0		1.500	
Project "Lake Duhabi"	0		4.000		0		3.900	
<b>Totaal kosten projecten Nepal</b>	<b>14.850</b>		<b>25.800</b>		<b>28.415</b>		<b>29.900</b>	
<b>Totaal kosten " Nepal"</b>	<b>18.201</b>		<b>29.500</b>		<b>32.185</b>		<b>34.000</b>	
<b>Winst / verlies</b>	<b>9.340</b>		<b>-6.150</b>		<b>-8.322</b>		<b>-10.925</b>	
<b>Mutatie reserve Nederland</b>					<b>-4.231</b>		<b>-6.000</b>	
<b>Mutatie reserve Nepal</b>					<b>-4.091</b>		<b>-4.925</b>	
Kosten "Nederland" in % totale kosten	8,4%		2,8%		3,3%		2,8%	
Totale overheadkosten in % totale kosten	25,3%		15,0%		14,6%		14,5%	

## 2. Algemene toelichting

Het overzicht van de kosten/opbrengsten is wat anders opgebouwd dan vorig jaar. Bovenaan het overzicht staan de opbrengsten en de kosten die er in Nederland gemaakt zijn en daaruit vloeit voort het saldo van die opbrengsten en kosten. Daaronder staan de gemaakte kosten in Nepal gespecificeerd in diverse soorten kosten. Tevens zijn deze kosten verdeeld in kantoorkosten en kosten van de projecten. De kantoorkosten zijn alle kosten (voornamelijk de salariskosten van de officemanager) die worden gemaakt om er voor te zorgen dat de bijdragen die wij betalen aan de projecten (het Saraswati weeshuis, het Duhabi weeshuis en de Dipendraschool) goed worden besteed. De officemanager bezoekt de weeshuizen en de school, praat met de mensen die daar werken en daarmee controleert hij of de bedragen die wij vanuit Nederland naar het kantoor overmaken de juiste bestemming krijgen.

In 2010 hadden we een behoorlijke winst wat toen aan de reserve is toegevoegd. Omdat die reserve flink was gestegen konden we voor 2011 een begroting maken van een begroot verlies van € 6.150. Helaas is gebleken dat het werkelijke verlies ruim € 2.000 meer is dan begroot.

Omdat er in Nepal ook nog een behoorlijke reserve was hebben wij besloten om dit verlies ten laste te laten gaan van de Nederlandse, maar ook van de Nepalese reserve. Deze reserve in Nepal is ontstaan, omdat er in de afgelopen jaren niet al het geld is besteed wat wij als stichting hadden overgemaakt. Het budget van 2012 laat eveneens een groot begroot verlies zien door een forse stijging van de salariskosten en de kosten van voedsel. Ook dit verlies komt zowel ten laste van de reserve in Nederland als ook de reserve in Nepal. Op de balans kunt u zien wat de verwachte reserve is van beide landen per 31-12-2012, te weten in Nederland € 10.728,67 en omgerekend in Euro's in Nepal € 3.543.

Tenslotte staat er onderaan het overzicht 2 percentages; het 1<sup>e</sup> percentage is de verhouding van de kosten van de Nederlandse stichting in vergelijking met de kosten die er uitgegeven worden in Nepal. Dit percentage is zo rond de 3%; dit betekent dus dat er van alles wat wij uitgeven er 97% naar Nepal gaat. Als we de indirecte kantoorkosten zoals eerder beschreven er ook vanaf halen gaat er 85% van alle ontvangen inkomsten naar de kinderen; een mooi percentage!

### 3. Specificaties en uitleg per kostensoort

<b>Opbrengsten/ kosten Nederland</b>	<b>Uitleg</b>
Donaties	Deze zijn in 2011 iets hoger dan begroot. Hierin zitten wel de extra giften die we hebben ontvangen voor de kleren van de Dipendraschool, het herstellen van de muur bij Duhabi en de extra kosten van de keuken bij de Dipendraschool.
Promotiedagen	Acties voor promotie, wel begroot, maar geen inkomsten in 2011.
Verkoop goederen	Verkoop van Nepalese goederen, wel begroot, maar geen inkomsten in 2011.
Ontvangen rente	Dit betreft de ontvangen rente op de spaarrekening
Folders/nieuwsbrieven	Kosten voor het maken van folders en vooral nieuwsbrieven ten behoeve van donateurs en andere belangstellenden
Bankkosten	Bijdragen voor het hebben van de bankrekening en kosten voor het overmaken van bedragen aan Nepal
Administratiekosten	Overige kosten voor abonnementen voor Internet en de vrijwilligerscentrale
Inkoop goederen	Inkoop van Nepalese goederen, wel begroot, maar geen inkomsten
<b>Kosten Nepal</b>	
Salariskosten kantoor	Salariskosten van de officemanager en accountant. Werkelijk salaris in 2011 van de officemanager was lager dan begroot. Begrote salariskosten in 2012 hoger door toegekende salarisverhoging.
Overige kantoorkosten	Huur, elektriciteit, telefoon, internetkosten etc. van kantoor.
Salariskosten projecten	Alle salariskosten van het personeel van de 2 weeshuizen en de Dipendraschool. Deze kosten waren in 2011 lager dan begroot, omdat er gedurende het jaar vacatures waren die niet meteen zijn ingevuld. Het budget van 2012 is hoger dan het budget 2011 door toegekende gemiddelde salarisstijging van bijna 20%.
Kosten voedsel	In 2011 zijn we begonnen met het maaltijdproject voor de Dipendraschool. Echter in 2011 waren deze kosten nog relatief laag, omdat dit project pas in mei 2011 is begonnen. Ook waren de kosten per maand laag, omdat de kwaliteit van het voedsel nog niet goed genoeg was. De stijging van het voedselbudget in 2012 is zo fors vanwege de verbetering van de kwaliteit van het voedsel (bijvoorbeeld 1 x in de week vlees) en omdat in 2012 het hele jaar deze kosten zullen worden gemaakt. Tevens stijgen de voedselprijzen waardoor ook de kosten van voedsel van Sareswati en Duhabi stijgen.
Kosten educatie	Dit betreffen vooral schoolboeken

Kosten hygiëne/ medicijnen	Zeep e.d. en medicijnen
Kosten voor kleren	In 2011 waren de werkelijke kosten veel meer dan begroot 2011 en begroot 2012 vanwege nieuwe schooluniformen voor de Dipendraschool. Deze extra kosten zijn via een extra gift aan de stichting overgemaakt.
Overige kosten	Diverse kosten zoals onderhoudskosten, gaskosten (voor het bereiden van voedsel), aanschaf computer en telefoonkosten. Bovenal in 2011 zijn er nog extra kosten gemaakt worden voor het herstellen van een muur na een storm bij Duhabi (omgerekend ca. € 1.000). Deze kosten zijn via een extra donatie door de stichting ontvangen.
Project "boundary wall Dipendra"	Dit project is niet uitgevoerd, omdat er later bleek dat er meer prioriteit was bij het maken van een keuken in de Dipendraschool.
Project "keuken Dipendra"	Na het opstellen van de begroting van 2011 bleek dat er grote behoefte was voor het maken van een keuken om het maaltijdproject op een goede en vooral ook hygiënische manier uit te voeren. Hier was geen geld voor en daarom is besloten om de prioriteit bij de keuken te leggen en om de "boundary wall Dipendra" en "Lake Duhabi" niet of later uit te voeren. Het meerdere van de kosten van de keuken boven de begrote kosten van de "boundary wall" en "Lake Duhabi" zijnde omgerekend € 1.612 zijn via een extra donatie door de stichting ontvangen.
Project "brug Sareswati"	Begroot voor 2012 om een verbinding te maken tussen het slaapgedeelte en het eetgedeelte van het Sareswati-weeshuis. Dit wordt ook gedaan uit veiligheidsoverwegingen; de kinderen hoeven nu niet een drukke weg over.
Project "Lake Duhabi"	Dit project moet wel uitgevoerd worden, maar is in 2011 dus niet uitgevoerd, omdat het nog niet de grootste prioriteit heeft. In 2012 is het wel begroot, maar is het ook nog de vraag of de werkzaamheden dan daadwerkelijk uitgevoerd moeten worden, Het probleem is dat het meer bij het weeshuis op komt zetten en dat dit water in de toekomst het weeshuis aan gaat tasten als er niks gebeurt. Echter het water gaat langzamer dan verwacht en daarom zijn die werkzaamheden nog niet verricht.

<b>4. Debiteuren / crediteuren / reserveringen per 31 december 2011</b>			
<b>Balans per 31 december 2011</b>	<b>Activa</b>	<b>Passiva</b>	
Kapitaal per 31 dec 2010		20.959,79	
Saldo giro per 31 dec 2011	2.126,67		
Saldo kapitaalrekening per 31 dec 2011	18.871,00		
Debiteuren / crediteuren per 31 dec 2011		4.269,00	
Saldo winst/verlies 2011	4.231,12		
<b>Totalen</b>	<b>25.228,79</b>	<b>25.228,79</b>	
<b>Kapitaal</b>			
Kapitaal per 31 december 2010	20.959,79		
Saldo winst 2011	-4.231,12		
<b>Kapitaal per 31 december 2011</b>	<b>16.728,67</b>		
<b>Specificatie debiteuren/crediteuren</b>			
<b>Omschrijving</b>	<b>te vorderen</b>	<b>te betalen</b>	
Nog te betalen bijdrage aan Nepal		4.494,00	
Vooruitontvangen inzake maaltijdenproject		3.375,00	
Ontvangen in 2012 inzake keukenproject 2011	2.600,00		
Ontvangen in 2012 inzake projectwall 2011	1.000,00		
<b>Totaal:</b>	<b>3.600,00</b>	<b>7.869,00</b>	
<b>Netto:</b>		<b>4.269,00</b>	
<b>Liquiditeit</b>			
<b>Omschrijving</b>	<b>31 dec 2011</b>	<b>31 dec 2010</b>	<b>Vershil</b>
Saldi giro en spaarrekening	20.997,67	17.090,09	3.907,58
Debiteuren – crediteuren	-4.269,00	3.869,70	-8.138,70
<b>totaal:</b>	<b>16.728,67</b>	<b>20.959,79</b>	<b>-4.231,12</b>

Reserves	31-12-2010	31-12-2011	31-12-2012 (verwachting)
Nederland	20.959,79	16.728,67	10.728,67
Nepal	12.559,00	8.468,00	3.543,00
<b>Totaal</b>	<b>33.518,75</b>	<b>25.196,57</b>	<b>14.721,57</b>

<b>Balansposten</b>	<b>Uitleg</b>
Kapitaal per 31 dec 2010	Reserve per 31-12-2010
Saldo giro per 31 dec 2011	Saldo van de girorekening per 31-12-2011
Saldo kapitaalrekening per 31 dec 2011	Saldo spaarrekening per 31-12-2011
<b>Specificatie debiteuren/crediteuren</b>	
Nog te betalen bijdrage aan Nepal	Te betalen bedrag aan Nepal in 2012, maar heeft nog betrekking op 2011
Vooruitontvangen inzake maaltijdenproject	Donatie die betrekking heeft op het maaltijdproject van de Dipendraschool, ontvangen in 2011, maar betrekking heeft op 2012
Ontvangen in 2012 inzake keukenproject 2011	Donatie die betrekking heeft op het keukenproject van de Dipendraschool, wat ontvangen is in 2012, maar betrekking heeft op 2011.
Ontvangen in 2012 inzake projectwall 2011	Donatie die betrekking heeft op de muur van de Dipendraschool, wat ontvangen is in 2012, maar betrekking heeft op 2011.
Saldo winst/verlies 2011	Verlies wat ten laste komt van de algemene reserve
Liquiditeit	Saldo liquiditeit ultimo 2011 en ter vergelijking het saldo ultimo 2010
Reserves	Saldo reserve in Nederland en in Nepal (omgerekend naar €) per ultimo 2010, 2011 en verwachting ultimo 2012