



Oostenburgerpark 82  
1018 HT Amsterdam  
tel.: 020 – 4282850  
email: [info@kinderhuisnepal.nl](mailto:info@kinderhuisnepal.nl)  
website: <http://www.kinderhuisnepal.nl>  
KvK: 34108366  
Giro: 127313 (IBAN: PSTB0000127313)  
De stichting heeft een ANBI-status

## Financieel verslag 2012 en begroting 2013

Hierbij doen wij u graag het financiële verslag toekomen over 2012 en de begroting van 2013. Dit verslag bevat:

1. Winst & verliesrekening over 2012 & begroting over 2013
2. Algemene toelichting
3. Specificaties en uitleg per kostensoort
4. Balans per 31-12-2012 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

<b>1. Winst en verliesrekening over 2012 en begroting 2013</b>								
<b>Opbrengsten/ kosten Nederland</b>	<b>Realisatie 2011</b>	<b>Budget 2012</b>	<b>Realisatie 2012</b>	<b>Budget 2013</b>				
Donaties		24.494		22.250		18.327		19.500
Promotiedagen		0		1.000		468		1.500
Verkoop goederen		0		500		275		500
Ontvangen rente		471		300		256		200
<b>Totaal opbrengsten Nederland</b>		<b>24.964</b>		<b>24.050</b>		<b>19.326</b>		<b>21.700</b>
Folders/nieuwsbrieven	360		500		145		250	
Bankkosten	359		325		341		300	
Administratiekosten	382		150		137		125	
Inkoop goederen	0		0		0		0	
<b>Totaal kosten Nederland</b>	<b>1.102</b>		<b>975</b>		<b>623</b>		<b>675</b>	
<b>Saldo "Nederland"</b>		<b>23.863</b>		<b>23.075</b>		<b>18.704</b>		<b>21.025</b>
<b>Kosten Nepal</b>								
Salariskosten kantoor	1.308		2.065		1.946		1.915	
Overige kantoorkosten	2.461		1.990		1.571		1.364	
<b>Totaal kantoorkosten Nepal</b>	<b>3.770</b>		<b>4.055</b>		<b>3.517</b>		<b>3.278</b>	
Salariskosten projecten	6.437		9.164		7.851		7.440	
Kosten voedsel	4.816		11.094		8.479		9.434	
Kosten educatie	1.261		1.215		645		782	
Kosten hygiene/ medicijnen	508		549		871		752	
Overige kosten	3.417		2.828		3.414		0	
Project "boundary wall Dipendra"	0		0		0		2.656	
Project "keuken Dipendra"	9.412		0		0		0	
Project "brug Sareswati"	0		1.471		1.471		2.211	
Project "Lake Duhabi"	0		3.922		0		0	
<b>Totaal kosten projecten Nepal</b>	<b>25.850</b>		<b>30.242</b>		<b>22.729</b>		<b>23.276</b>	
<b>Totaal kosten " Nepal"</b>	<b>29.620</b>		<b>34.297</b>		<b>26.246</b>		<b>26.554</b>	
<b>Koersverschil</b>					<b>1.295</b>			
<b>Winst / verlies</b>	<b>-5.757</b>		<b>-11.222</b>		<b>-6.248</b>		<b>-5.529</b>	
Onttrekking reserve `Nepal`			-9.000		-4.925		0	
Onttrekking reseve 'NL'			-2.222		-1.323		-5.529	
Kosten "Nederland" in % totale kosten	3,6%		2,8%		2,3%		2,5%	
Totale overheadkosten in % totale kosten	15,9%		14,3%		15,4%		14,5%	

## 2. Algemene toelichting

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.

De opbrengsten uit de giften zijn helaas behoorlijk lager gebleken dan begroot in 2012. Daarnaast zijn de kosten die in Nepal gemaakt zijn ook lager. Vooral de kosten van voedsel vielen lager uit, vooral omdat het maaltijdproject op de Dipendraschool minder gekost heeft. Tevens is het "lake project" bij Duhabi in 2012 niet uitgevoerd, maar weer uitgesteld. In 2013 staat het wel op de begroting en gaat zeker wel uitgevoerd worden. Gelukkig gaat het wel minder kosten dan eerder begroot was. Omdat de wisselkoers tussen de Euro en de Nepalese Rupee gunstig was in 2012 hebben we een positief koersverschil geboekt. Onder de streep hebben we een verlies gemaakt van €6.248 waar nog een groot deel (€ 4.925) ten laste wordt geboekt van de reserve in Nepal. Ultimo 2012 zijn de reserves op de bankrekening in Nepal vrijwel nihil (op een bedrag na wat gereserveerd is voor beroepsopleiding). In Nederland neemt de reserve af met € 1.323 tot € 15.406,-.

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 2,3%; dit betekent dus dat er van alles wat wij uitgeven er bijna 98% 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 helaas fors lager dan in 2012.
Promotiedagen	Acties voor promotie, tevens minder inkomsten dan begroot.
Verkoop goederen	Verkoop van Nepalese goederen, tevens minder inkomsten dan begroot.
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.
Overige kantoorkosten	Huur, elektriciteit, telefoon, internetkosten etc. van kantoor.
Salariskosten projecten	Alle salariskosten van het personeel van de 2 weeshuizen en de Dipendraschool.
Kosten voedsel	Zijn zoals eerder beschreven lager dan begroot doordat vooral het maaltijdproject bij de Dipendraschool minder heeft gekost.
Kosten educatie	Dit betreffen vooral schoolboeken
Kosten hygiëne/ medicijnen	Zeep e.d. en medicijnen
Overige kosten	Diverse kosten zoals onderhoudskosten, gaskosten (voor het bereiden van voedsel), kleren, aanschaf computer en telefoonkosten.
Project "brug Sareswati"	Dit is een brug bij Sareswati om een verbinding te maken tussen het slaapgedeelte en het eetgedeelte 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 2012 niet uitgevoerd, omdat het nog niet de grootste prioriteit heeft. rden, 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 2012</b>			
Balans per 31 december 2012	Activa	Passiva	
Kapitaal per 31 dec 2011		16.728,67	
Saldo giro per 31 dec 2012	648,92		
Saldo kapitaalrekening per 31 dec 2012	10.927,49		
Debiteuren / crediteuren per 31 dec 2012	3.829,73		
Saldo winst/verlies 2012	1.322,53		
<b>Totalen</b>	<b>16.728,67</b>	<b>16.728,67</b>	
<b>Kapitaal</b>			
Kapitaal per 31 december 2011	16.728,67		
Saldo winst 2012	-1.322,53		
Kapitaal per 31 december 2012	15.406,14		
<b>Debiteuren / crediteuren / reserveringen per 31 dec 2012</b>			
Omschrijving	te vorderen	te betalen	
Vooruitbetaald bedrag aan Nepal	3.479,73		
Nog te ontvangen donaties	350,00		
<b>Totaal:</b>	<b>3.829,73</b>	<b>0,00</b>	
<b>Netto:</b>		<b>-3.829,73</b>	
<b>Liquiditeit</b>			
<b>Omschrijving</b>	<b>per 31 dec 2012</b>	<b>per 31 dec 2011</b>	<b>verschil</b>
Saldi	11.576,41	20.959,79	-9.383,38
Debiteuren - crediteuren	3.829,73	-4.269,00	8.098,73
<b>totaal:</b>	<b>15.406,14</b>	<b>16.690,79</b>	<b>-1.284,65</b>

Reserves	31-12-2011	31-12-2012	31-12-2013 (verw.)
Nederland	16.729	15.406	9.877
Nepal	8.468	3.543	3.543
<b>Totaal</b>	<b>25.197</b>	<b>18.939</b>	<b>13.420</b>

<b>Balansposten</b>	<b>Uitleg</b>
Kapitaal per 31 dec 2011	Reserve per 31-12-2011
Saldo giro per 31 dec 2012	Saldo van de girorekening per 31-12-2012
Saldo kapitaalrekening per 31 dec 2012	Saldo spaarrekening per 31-12-2012
<b>Specificatie debiteuren/crediteuren</b>	
Vooruitbetaalde bijdrage aan Nepal	Reeds betaalde bijdrage aan Nepal in 2012, maar wat betrekking heeft op 2013
Nog te ontvangen donaties	Bedrag wat in 2013 ontvangen wordt, maar betrekking heeft op 2012
Saldo winst/verlies 2012	Verlies wat ten laste komt van de algemene reserve
Liquiditeit	Saldo liquiditeit ultimo 2012 en ter vergelijking het saldo ultimo 2011
Reserves	Saldo reserve in Nederland en in Nepal (omgerekend naar €) per ultimo 2011, 2012 en verwachting ultimo 2013