

**STICHTING FUNDACION PAZ-HOLANDESA
TE ROTTERDAM**

Jaarrekening 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Resultaat	3

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	5
2	Staat van baten en lasten over 2019	6
3	Kasstroomoverzicht 2019	7
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
5	Toelichting op de balans per 31 december 2019	10
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	11

FINANCIEEL VERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting Fundacion Paz-Holandesa
Zuidbroekse Opweg 26
2825 AB Berkenwoude

Geachte leden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 13.616 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 5.486, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting Fundacion Paz-Holandesa te Rotterdam samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, partieel controleren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in volledige zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening.

Samenstelling

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Spijkenisse, 16 maart 2020

A & M Administratie & Management Consulting B.V.

R.T. van Wijk MBA

3 RESULTAAT

	2019		2018		Vershil
	€	%	€	%	€
Giften	222.727	100,0	141.550	100,0	81.177
Donaties/bestedingen Association Paz-Holandesa	207.335	93,1	143.735	101,5	63.600
Bruto-omzetresultaat	15.392	6,9	-2.185	-1,5	17.577
Kosten					
Overige bedrijfskosten	7.272	3,2	6.637	4,7	635
Bedrijfsresultaat	8.120	3,7	-8.822	-6,2	16.942
Financiële baten en lasten	-2.634	-1,2	-993	-0,7	-1.641
Resultaat na belastingen	5.486	2,5	-9.815	-6,9	15.301

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
A & M Administratie & Management Consulting B.V.

R.T. van Wijk MBA

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VLOTTENDE ACTIVA					
Liquide middelen	(1)		13.616		8.614
			<u>13.616</u>		<u>8.614</u>

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
PASSIVA					
VERMOGEN	(2)				
Bestemmingsreserve			12.416		6.930
KORTLOPENDE SCHULDEN	(3)				
Overlopende passiva			1.200		1.684
			<u>13.616</u>		<u>8.614</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		2019		2018	
		€	€	€	€
Giften	(4)	222.727		141.550	
Donaties/bestedingen Association Paz-Holandesa	(5)	207.335		143.735	
Bruto-omzetresultaat			15.392		-2.185
Kosten					
Overige bedrijfskosten	(6)		7.272		6.637
Bedrijfsresultaat			8.120		-8.822
Financiële baten en lasten	(7)		-2.634		-993
Resultaat			5.486		-9.815

3 KASSTROOMOVERZICHT 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2019		2018	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	8.120		-8.822	
Aanpassingen voor: Veranderingen in het werkkapitaal: Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-484		484	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		7.636		-8.338
Betaalde interest	-246		-266	
Valutareresultaten	-2.388		-727	
		-2.634		-993
Kasstroom uit operationele activiteiten		5.002		-9.331
		5.002		-9.331

Samenstelling geldmiddelen

	2019	2018
	€	€
Geldmiddelen per 1 januari	8.614	17.945
Mutatie liquide middelen	5.002	-9.331
Geldmiddelen per 31 december	13.616	8.614

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De doelstelling van Stichting Fundacion Paz-Holandesa (de stichting) is het verbeteren van de levenssituatie op sociaal en medisch gebied van met name (straat)-kinderen in Peru en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

De stichting probeert haar doel te verwezenlijken door:

1. het organiseren cq. verlenen van structurele sociale en medische hulp;
2. het opzetten van duurzame sociale en medische hulpprojecten;
3. het opleiden en begeleiden van lokale hulpverleners;
4. het exploiteren van gebouwen, medische voorzieningen en andere faciliteiten ten behoeve van de uitvoering van bovengenoemde hulpverlening;
5. het onderhouden van contacten met andere organisaties met soortgelijk doel.

Bestuurssamenstelling

De samenstelling van het bestuur op 31 december 2019 is als volgt:

Voorzitter: De heer R. van Twisk
Secretaris: Mevrouw M.J. Gieteling
Penningmeester: Mevrouw Y. Nesselaar

De activiteiten van de Stichting Fundacion PAZ-Holandesa

In 2019 heeft de Stichting de volgende resultaten mede mogelijk gemaakt:

- Uitvoering van 6 operatieprojecten, waarbij 279 kinderen zijn geopereerd;
- Continuering en intensiveren van nazorgprojecten bestaande uit spraaklessen, psychologische therapie, volledige gebitsverzorging en fysiotherapie, waarbij ruim 4000 consulten zijn gerealiseerd;
- Verschillende medische campagnes gehouden buiten Arequipa, zoals San Juan de Tarucani, een dorp op 4900 meter hoogte in de Andes;
- Donatie van drains en operatiepakketten aan neurchirurgen in Tacna, Cuzco, Juliaca en Arequipa ten behoeve van patiënten lijdend aan een hydrocephalus, er werden 150 drains gedoneerd;
- Intensivering van de Internationale en Lokale contacten zoals iF Childhelp, Healing the Children, VUMC, Hospital de Nino, het Instituto de Nino en Universidad Cayatano Herreda in Lima;
- Vergroting van de naamsbekendheid van de stichting in zowel Peru als Nederland.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelsleden

Bij de onderneming waren in 2019 geen werknemers in dienst.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

Bij de inrichting van de jaarrekening is voldaan aan de Richtlijn Fondsenwervende instellingen van de Raad voor de Jaarverslaggeving, behoudens dat niet is voldaan aan de verplichting tot vermelding van de begroting voor het jaar 2019.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen donaties en giften en anderszijds de verstrekte donaties aan Association Paz Holandesa.

Resultaatbepaling

Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Directe verwervingskosten (promotiekosten) worden in mindering gebracht op de baten uit eigen fondsenwerving.

Uitvoeringskosten betreffen indirecte kosten verband houdende met de uitvoering van de doelstelling van de stichting.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
1. Liquide middelen		
ABN Amro	13.616	8.614

PASSIVA

2. VERMOGEN

	2019	2018
	€	€
<i>Bestemmingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	6.930	16.745
Exploitatieresultaat	5.486	-9.815
Stand per 31 december	12.416	6.930

Conform de samenwerkingsovereenkomst tussen Stichting Fundacion Paz-Holandesa (Nederland) en de Association Paz Holandesa (Arequipa, Peru) welke is ondertekend op 18 december 2012, is de hoofdactiviteit van de Nederlandse stichting het verwerven van fondsen, welke naar de vereniging in Arequipa worden doorgestort, nadat de kosten van de Nederlandse stichting hier vanaf zijn getrokken. De vereniging Paz Holandesa is de eenheid die de fondsen uiteindelijk ontvangt en kan beschouwd worden als de uitvoerder van het gemeenschappelijk doel.

3. KORTLOPENDE SCHULDEN

Overige schulden en overlopende passiva

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overlopende passiva		
Administratiekosten	1.200	1.684

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	2019	2018
	€	€
4. Giften		
Giften overheid en stichtingen	101.679	102.230
Giften particulieren	83.012	24.022
Giften bedrijfsleven	36.835	15.298
Overige opbrengsten	1.201	-
	<u>222.727</u>	<u>141.550</u>

5. Donaties/bestedingen Association Paz-Holandesa

In Peru opgenomen contanten van Nederlandse bankrekening	213	830
In Nederland betaalde reis- en verblijfkosten t.b.v. onder meer operatieprojecten Peru	22.480	20.190
In Nederland betaalde kosten t.b.v. ziekenhuis Peru	9.490	38.483
Diverse in Nederland betaalde kosten t.b.v. Peru	11.930	3.484
In Nederland betaalde salariskosten Peru	37.800	23.100
Overboekingen van ABN (NL) naar Scotiabank (Peru)	127.246	57.950
Paypal mutaties	410	91
Koersresultaten	-2.388	-727
Representatie	154	334
	<u>207.335</u>	<u>143.735</u>

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2019 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.

6. Overige bedrijfskosten

Kantoorkosten	447	458
Verkoopkosten	1.406	2.192
Algemene kosten	5.419	3.987
	<u>7.272</u>	<u>6.637</u>

Kantoorkosten

Telefoon	<u>447</u>	<u>458</u>
----------	------------	------------

Verkoopkosten

Fondsenwerving	<u>1.406</u>	<u>2.192</u>
----------------	--------------	--------------

Algemene kosten

Administratiekosten	2.310	2.887
Overige algemene kosten	3.109	1.100
	<u>5.419</u>	<u>3.987</u>

7. Financiële baten en lasten

Valutareresultaten	-2.388	-727
Rentelasten en soortgelijke kosten	-246	-266
	<u>-2.634</u>	<u>-993</u>

Ondertekening jaarrekening voor akkoord

Berkenwoude,

R. van Twisk

M.J. Gieteling

Y. Nesselaar