

Aan het bestuur van
Stichting Humana People to People
Techniekweg 22
3542 DT UTRECHT

JAARVERSLAG 2013

	Pagina
JAARVERSLAG	1 - 7
FINANCIEEL VERSLAG	
1 JAARREKENING	
- Balans per 31 december 2013	8 - 9
- Staat van baten en lasten over 2013	10
- Toelichtingen	
1.1 Algemene informatie bij de jaarrekening	11
1.2 Toelichting op de balans	12-13
1.3 Toelichting op de staat van baten en lasten	14
1.4 Kasstroomoverzicht	15
2 OVERIGE GEGEVENS	
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	16-17
Bijlage 1 Toelichting lastenverdeling	18

JAARVERSLAG

Algemeen

Statutaire doelstelling

Het doel van Stichting Humana People to People en Stichting Humana is het structureel verbeteren van de levenssituatie van mensen in arme plattelandsgebieden in ontwikkelingslanden. De stichtingen verwezenlijken dit doel door onder andere:

1. **ONTWIKKELINGSSAMENWERKING**
Het ondersteunen van arme landen, de armste in de wereld en zelforganiserende ontwikkelingsinitiatieven; het ondernemen van ontwikkelingsprojecten op het gebied van beroepsopleidingen, landbouwtrainingen en economische ontwikkeling.
2. **INZAMELING**
Het (bevorderen van) hergebruik van goederen, met name van kleding, maar daarnaast ook schoenen, computers enz.
3. **FONDSENWERVING**
Het werven van fondsen middels subsidieaanvragen, het aangaan van partnerships met NGO's, het bedrijfsleven en kennisinstituten.

Organisatie Humana

Stichting Humana People to People en Stichting Humana zijn met elkaar verbonden in een sociale onderneming. Zij hebben hetzelfde bestuur en dezelfde directie. Ze delen de kernwaarden: duurzaamheid, zelfredzaamheid en betrokkenheid.

In Stichting Humana worden werkzaamheden verricht die nagenoeg uitsluitend zijn gericht op het verzamelen, het hergebruik en de verkoop van kleding en schoenen. Stichting Humana keert de verworven gelden uit aan Stichting Humana People to People.

De overige fondsenwerving wordt uitgevoerd door Stichting Humana People to People. Alle donaties lopen via Stichting Humana People to People.

Deze jaarrekening heeft alleen betrekking op de Stichting Humana People to People (HPtP). Voor de jaarrekening van de gehele organisatie verwijzen wij naar de geconsolideerde jaarrekening van Stichting Humana People to People.

Beschrijving interne organisatiestructuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het beleid van de Stichting HPtP en houdt toezicht op het functioneren van de directie. Op het hoofdkantoor in Utrecht werken 3 HPtP kantoormedewerkers en zij worden aangestuurd door de algemeen directeur die op de loonlijst staat van Stichting Humana.

Stichting Humana People to People werkt samen met lokale partnerorganisaties:

ADPP Angola, DAPP Zambia, DAPP Malawi, AfriNut en HPP Congo.

De partners in Afrika zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van verschillende programma's.

De lokale organisaties komen met projectvoorstellen voor ondersteuning.

Dit gebeurt op basis van een lijst met voorwaarden waaraan projecten van Stichting HPtP dienen te voldoen.

Het bestuur van Humana beslist welke projecten zullen worden ondersteund.

4115

De leden van het bestuur hebben geen zakelijke relaties met Humana. Iedere mogelijkheid van belangenverstrengeling dient voorkomen te worden.

Het bestuur kende in 2013 de volgende samenstelling:

Naam	Bestuursfunctie	Datum Benoeming	Datum Aftreden	Maatschappelijke functies 2013
Dhr. mr. F.L.J. van Wersch	voorzitter	29.09.2003	29.09.2015	Consulent Stichting Ondernemersklankbord (regioteam Rotterdam), Arbitrer in diverse arbitrages, Juridisch adviseur van Commissie Lidmaatschapszaken van de NVM, Vertrouwenspersoon klokkenluidersregeling Stichting Zorgbeheer De Zellingen.
Mw. ir. H.J.H.M. Walravens	bestuurslid	25.08.2010	01.09.2013	Interim-manager, president-commissaris Van Harte&Lingsma.
Dhr. H. de Vries	portefeuillehouder financiën	31.03.2003	31.03.2015	Landencoördinator Burkina Faso en Niger bij PUM Senior Experts.
Mw. A. Mastenbroek	bestuurslid	29.12.2013	29.12.2017	Directeur Business Line Water Technology bij Royal Haskoning DHV Group. Director and chairperson of the Board bij DHV China B.V., Director DHV (Beijing) Environmental Engineering Co. Ltd, Director DHV Engineering Consultancy (Shanghai) Co. Ltd, Single Director of DHV S.A. Portugal, Director of the Board of Directors DHV Portugal SGPS S.A., Director DHV India PVT LTD, Bestuurslid Stichting Abantwane Belange, Director South Africa bij Sisiza Ukusiza Pty Ltd
Dhr. M.R.J. Rog	bestuurslid	26.10.2011	26.10.2015	Lid Tweede Kamer van de Staten Generaal, Penningmeester Stichting Fractie bureau CDA, Lid Raad van Toezicht van CNV Jongeren
Dhr. A.B. Blase	vicevoorzitter	20.12.2011	20.12.2015	Burgemeester Alblasterdam; waarnemend burgemeester van Hardinxveld-Giessendam; auteur; lid RvT Kleurrijk Wonen; lid congrespresidium PvdA

Directie

De directies van Stichting Humana en van Stichting Humana People to People zijn als volgt samengesteld:

Directeur M.J. Vooges

Nevenfuncties bestuursleden en directeur

De lijst van activiteiten en (neven)functies wordt jaarlijks geactualiseerd. Dat is ook in 2013 gebeurd. De door de bestuursleden uitgeoefende andere (neven)activiteiten en (neven)functies leiden niet tot enige belangenverstrengeling. De directeur had in 2013 geen nevenfunctie.

Samenwerkingsverbanden

Federatie Humana People to People

Stichting Humana People to People is lid van de Federatie. Als lid van de Federatie heeft Humana een stem in de algemene ledenvergadering, die o.a. het bestuur benoemt.

Stichting Humana People to People betaalde in 2013 een contributie van USD 50.000 aan de Federatie voor administratie-, onderzoeks- en ontwikkelingskosten met betrekking tot programma's en evaluaties.

De financiële donaties van Humana aan haar partnerorganisaties worden rechtstreeks aan de partnerorganisaties uitgekeerd c.q. ter beschikking gesteld.

PARTOS

Partos is de branchevereniging voor Internationale Samenwerking in Nederland waar Stichting HPtP lid van is. Via PARTOS zijn we lid van CONCORD, de Europese branche vereniging.

NWP Nederlands Water Platform

Humana neemt actief deel in de NGO Water werkgroep van dit Platform

Middellange-termijn beleid

De doelstelling van het middellange-termijn beleid is om naast de beschikbare gelden van Stichting Humana te zoeken naar, zo mogelijk ontwikkelen van, andere vormen van fondsenwerving.

Het beleid ten aanzien van donaties is geworteld in de doelstelling van Stichting Humana People to People en de daarop gebaseerde projectcriteria. Het bouwt voort op de opgebouwde ontwikkelingsrelaties met partnerorganisaties.

Daarnaast worden in beperkte mate met nieuwe partners samen gewerkt en aanvragen van hen gehonoreerd.

Beleggings- en vermogensbeleid

Stichting Humana People to People heeft het beleid dat er geen middelen worden belegd en dat er zo min mogelijk wordt gereserveerd. Eventuele tijdelijke overtollige liquide middelen worden zo risicoloos mogelijk vastgelegd op een spaarrekening bij betrouwbare banken.

Subsidies

In 2012 heeft Stichting Humana People to People een aanvraag ingediend bij het Ministerie van Buitenlandse zaken via RVO.nl voor het PPP Going Nuts project in Malawi.

De aangevraagde project financiering 50 % van € 2.995.000 voor het zeven jaar durend project is toegekend in 2013. De private partner AfriNut staat garant voor 25% en de Humana contributie aan Going Nuts is ook 25%.

Ons werk in Afrika

Stichting Humana People to People biedt kansen aan mensen in Afrika (met name Angola, DR Congo en Malawi), hiermee bevorderen wij zelfredzaamheid. Aan de basis van de projecten die Humana ondersteunt, staan training en het opbouwen van structuur centraal. De twee soorten programma's die centraal staan, zijn duurzame landbouw en vakopleidingen.

Humana steunt een project als:

- de programma's van lokale organisaties een duurzame structuur hebben en een exit-strategie is bepaald;
- per project een contract is, waarin staat hoe lang en met welk budget het project wordt gefinancierd;
- goederen binnen projecten niet 'zomaar' worden uitgedeeld;
- onze partners bereid zijn behaalde resultaten en financiën ieder kwartaal te rapporteren;
- goede monitoring van de projecten is verzekerd.

In 2013 zijn vakopleidingen in Angola en Malawi, en Alfabetisering- en vaktraining in DR Congo mogelijk gemaakt. Daarnaast zijn projecten op het gebied van economische ontwikkeling en duurzame landbouwprojecten in DR Congo, Zambia, Angola, Malawi en Mozambique ondersteund. Via financiële ondersteuning van bedrijf Bonusan heeft Humana een nieuw voedingsonderwijs programma ontwikkeld voor de lerarenopleidingen in Malawi.

Ook hebben we een gemeenschapsontwikkeling project en een sanitatie project in DR Congo, en via stichting Share 4 More een werkplaats in Children's Town Zambia mogelijk gemaakt.

Stichting Humana People to People monitort de voortgang en ontwikkelingen van de projecten continue via e-mail en Skype. Tevens ontvangt zij ieder kwartaal een voortgangsrapportage per project van de partners. Over inhoudelijke beleidsmatige en projectvoortgang wordt uitvoerig gesproken tijdens de jaarlijkse monitoring en evaluatiebezoeken aan de partnerorganisaties ter plekke. In 2013 zijn Angola, Malawi en DR Congo bezocht door projectmedewerkers en directie. Eén bestuurslid bezocht projecten in Angola.

Stichting Humana People to People heeft de ISO-Partos 9001 certificering toegekend gekregen in 2013.

Communicatie

Een hoge bekendheid van Humana helpt bij het werven van fondsen bij particulieren, bedrijven, stichtingen en andere organisaties. Onze activiteiten op dit vlak in 2013 zijn gericht geweest op het bereiken van grote groepen mensen. Naast opgenomen persberichten in diverse media bouwt Humana continu haar netwerken via social media uit. De vrienden op facebook en volgers via twitter zijn in 2013 verder gegroeid.

Bestedingsbeleid

Humana streeft continu naar het verbeteren van haar organisatie en een optimale besteding van de beschikbare middelen. De door Humana gesteunde projecten zijn met veel zorg uitgekozen. De donaties van Humana gaan rechtstreeks naar de projecten van de partnerorganisaties van Humana in Afrika. Er zitten geen schakels tussen waaraan Humana kosten kwijt is.

Transparantie

Het bestuur acht openheid van wezenlijk belang. Belanghebbenden kunnen vragen stellen en klachten doorgeven via de website en de telefoon. Een goede inventarisatie, monitoring, evaluatie en afhandeling van opmerkingen of klachten, zorgen ervoor dat Humana weet wat de behoeften van belanghebbenden zijn en of deze wijzigen. Daarnaast volgt Humana de media nauwgezet zodat Humana weet wat belanghebbenden belangrijk vinden.

Het Bestuur

Het bestuur van de Stichting Humana People to People legt in deze verantwoordingsverklaring vast op welke wijze zij invulling geven aan:

- de functiescheiding tussen uitvoeren, besturen en toezicht houden;
- het continu verbeteren van effectiviteit en doelmatigheid bij het realiseren van de doelstelling;
- het optimaliseren van de relaties met belanghebbenden.

Door het individueel ondertekenen van de zogenaamde 'Bijlage 12' van het CBF geven de bestuursleden nadrukkelijk aan dat zij deze drie principes van goed bestuur voor goede doelen onderschrijven.

Scheiding tussen functies toezicht houden, besturen en directievoering

Het bestuur van Humana bestaat uit vrijwilligers die voor hun werkzaamheden geen vergoeding ontvangen. Bij Humana zijn de functies toezicht houden en besturen die bestaan uit het vaststellen of goedkeuren van de jaarstukken, de beleidsplannen, de te ondersteunen projecten en het volgen van resultaten en de algemene gang van zaken enerzijds, en de functie directievoering die bestaat uit het dagelijks leiding geven aan de organisatie en het uitvoeren van het beleid anderzijds duidelijk gescheiden. In de statuten is aan de directie een statutaire volmacht gegeven om Humana binnen de aangegeven grenzen te vertegenwoordigen.

In de statuten en het bestuurs- en directiereglement is vastgelegd dat het bestuur:

- het meerjarenplan en het jaarplan met begroting, de jaarrekening en het jaarverslag vaststelt;
- over wijzigingen in het arbeidsvoorwaardenbeleid beslist;
- het oprichten van/deelnemen in bedrijven/samenwerkingsverbanden dient goed te keuren;
- betalingen en/of het aangaan van verplichtingen boven een bedrag van € 150.000 dient te fiatieren;
- de accountant benoemt;
- de directieleden benoemt en ontslaat;
- op basis van een voorstel van de directie en de staf vaststelt welke projecten worden gesteund.

Samenstelling en benoeming van bestuur

Het bestuur van Humana moet statutair uit vijf tot zeven personen bestaan. Nieuwe bestuurders worden benoemd door het bestuur via een extern wervingstraject. Een benoeming tot bestuurslid geschiedt voor een periode van vier jaar. Een bestuurslid kan maximaal twee keer worden herbenoemd. Eind 2013 bestond het bestuur uit zes personen. Het bestuur is zodanig samengesteld dat het op een adequate manier de klankbordfunctie ten behoeve van de directie kan vervullen. Binnen het bestuur is sprake van onder meer:

- een duidelijke affiniteit met ontwikkelings samenwerking en de doelstellingen van Humana;
- een brede maatschappelijke binding en functionele netwerken;
- een ruime spreiding van maatschappelijke achtergronden en deskundigheden, zoals internationale samenwerking, (tweedehands)kledingbranche, openbaar bestuur, PR en communicatie, financieel-economisch, juridisch, politiek-, sociaal- en bedrijfskundig;
- een onafhankelijke en kritische houding tegenover medebestuurders.

Kostenpercentage fondsenwerving

Stichting Humana People to People streeft naar een zo laag mogelijk percentage kosten fondsenwerving, zodat er zoveel mogelijk steun aan de projecten van de partnerorganisaties gegeven kan worden:

	2013	2012	2011
Bestedingspercentage van de baten:			
Besteed aan doelstelling/totale kosten	87%	103%	75%
Fondsenwervingspercentage:			
Kosten eigen fondsenwerving/baten eigen fondsenwerving	7%	7%	9%

Het bestedingspercentage 2012 van de baten is hoger dan 100% en wordt veroorzaakt door het in 2012 genomen bestuursbesluit een extra bedrag te doneren om het eigen vermogen te verlagen.

Partnerorganisaties

Bij Stichting Humana People to People kunnen de volgende jaarverslagen van partnerorganisaties worden opgevraagd:

- The Federation for Associations connected to the International Humana People to People Movement;
- DAPP Zambia;
- ADPP Angola;
- HPtP Congo;
- DAPP Malawi.

De jaarrekeningen over 2013 van de partnerorganisaties zijn thans nog niet beschikbaar.
De jaarrekeningen over 2012 zijn medio 2013 ontvangen en akkoord bevonden.

Continuïteitsreserve

Stichting Humana People to People heeft als beleid dat het eigen vermogen minimaal 35% en maximaal 50% van het balanstotaal dient te bedragen. Indien het eigen vermogen onder dit percentage ligt, wordt dit in het volgende jaar aangevuld. De continuïteitsreserve heeft als functie de continuïteit van de Stichting te waarborgen. Als beleid voor het vrij besteedbaar vermogen wordt minimaal 20% en maximaal 30% van het balanstotaal gehanteerd. Een verhoging van het percentage van het vrij besteedbaar vermogen is in beginsel eerst aan de orde nadat het percentage van de continuïteitsreserve op het gewenste niveau is gebracht.

Verstreckte donaties en subsidies

	<u>2013</u>	
Financiële donaties ADPP Angola	368.582	
Financiële donaties HPtP Congo	407.179	
Financiële donaties ADPP Mozambique	6.000	
Financiële donaties DAPP Zambia	170.000	
Financiële donaties DAPP Malawi	435.528	
Financiële donaties Going Nuts	600.000	
Financiële donaties Schokland	3.769	
Financiële donaties The Hunger Project Benin	10.000	
Wilde Ganzen, gered gereedschap	4.726	
Bijdrage lokale projecten Zwolle samen aan de bak	9.000	
Donatie CO2 Neutraal	21.000	
Bijdrage Federatie	39.488	
Geschonken kleding en giften	<u>41.252</u>	
		<u>2.116.524</u>
		<u><u>2.116.524</u></u>

4115

Begroting 2014

	<u>Begroting 2014</u>	<u>Gerealiseerd 2013</u>
	(x € 1.000)	(x € 1.000)
Fondsenwerving		
BATEN		
Donaties en giften (in geld)	1.676	2.417
Subsidies overheden	-	25
Som der baten	<u>1.676</u>	<u>2.442</u>
LASTEN		
Besteed aan doelstellingen		
Verstrekke donaties	1.513	2.117
Uitvoeringskosten eigen organisatie	-	-
Totaal besteed aan doelstellingen	<u>1.513</u>	<u>2.117</u>
Werving baten		
Kosten eigen fondsenwerving	163	165
Totaal werving baten	<u>163</u>	<u>165</u>
Beheer en administratie		
Uitvoeringskosten eigen organisatie	-	-
Som der lasten	<u>1.676</u>	<u>2.282</u>
Financieringslasten	<u>-</u>	<u>5</u>
Overschot voor belasting	<u>-</u>	<u>165</u>
Vennootschapsbelasting	-	-
Overschot na belasting	<u>-</u>	<u>165</u>

Stichting Humana People to People

mr. F.L.J. van Wersch
Voorzitter

Utrecht, 14 maart 2014

BALANS PER 31 DECEMBER 2013

	Toelichting op pagina	31-12-2013	31-12-2012
ACTIVA			
Vorderingen	12	1.539.495	881.662
Liquide middelen	12	663.840	735.857
		<u>2.203.335</u>	<u>1.617.519</u>

Utrecht, 10 juni 2014

Voorzitter:
mr. F.L.J. van Wersch

Portefeuillehouder financiën:
H. de Vries

Bestuurslid:
mevr. Ir. H.J.H.M. Walravens

Vicevoorzitter:
A.B. Blase

Bestuurslid:
M.R.J. Rog

Bestuurslid:
mevr. A. Mastenbroek

ACTIVA	Toelichting op pagina	31-12-2013	31-12-2012
Vorderingen	12	1.539.495	881.662
Liquide middelen	12	663.840	735.857
		<u>2.203.335</u>	<u>1.617.519</u>

Utrecht, 10 juni 2014

Voorzitter:
mr. F.L.J. van Wersch

Portefeuillehouder financiën
H. de Vries

Bestuurslid:
mevr. Ir. H.J.H.M. Walravens

Vicevoorzitter
A.B. Blase

Bestuurslid:
M.R.J. Rog

Bestuurslid:
mevr. A. Mastenbroek

(na resultaatbestemming)

	Toelichting op pagina	31-12-2013	31-12-2012
PASSIVA			
Reserves en fondsen			
Reserves			
Continuïteitsreserve	12	<u>925.017</u>	<u>781.443</u>
Bestemmingsreserve		<u>21.493</u>	<u>-</u>
		946.510	781.443
Schulden			
Op korte termijn	13	1.256.825	836.076
		<u>2.203.335</u>	<u>1.617.519</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

	Toelichting op pagina	Gerealiseerd 2013	Begroting 2013	Gerealiseerd 2012
BATEN				
Baten eigen fondsenwerving				
Donaties en giften (in geld)		2.416.577	1.716.000	1.993.430
		2.416.577	1.716.000	1.993.430
Subsidies overheden		25.475	-	24.144
Som der baten		2.442.052	1.716.000	2.017.574
LASTEN				
Besteed aan doelstelling				
Verstrekke donaties	6	2.116.524	1.513.000	2.070.716
Uitvoeringskosten eigen organisatie		-	-	16.784
Totaal besteed aan doelstelling		2.116.524	1.513.000	2.087.500
Werving baten				
Kosten eigen fondsenwerving	14	165.971	163.000	135.680
Kosten verkrijging subsidies overheden		-	-	-
Totaal werving baten		165.971	163.000	135.680
Beheer en administratie				
Uitvoeringskosten eigen organisatie		-	-	-
Som der lasten		2.282.495	1.676.000	2.223.180
Financieringsbaten		5.510	-	3.982
Overschot/tekort voor belasting		165.067	40.000	-201.624
Vennootschapsbelasting, last		-	-	-
Overschot/tekort na belasting		165.067	40.000	-201.624

Utrecht, 10 juni 2014

Voorzitter:
mr. F.L.J. van Wersch

Portefeuillehouder financiën:
H. de Vries

Bestuurslid:
mevr. Ir. H.J.H.M. Walravens

Vicevoorzitter:
A.B. Blase

Bestuurslid:
M.R.J. Rog

Bestuurslid:
mevr. A. Mastenbroek

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

	Toelichting op pagina	Gerealiseerd 2013	Begroting 2013	Gerealiseerd 2012
BATEN				
Baten eigen fondsenwerving				
Donaties en giften (in geld)		2.416.577	1.716.000	1.993.430
Subsidies overheden		2.416.577 25.475	1.716.000	1.993.430 24.144
Som der baten		2.442.052	1.716.000	2.017.574
LASTEN				
Besteed aan doelstelling				
Verstekte donaties	6	2.116.524	1.513.000	2.070.716
Uitvoeringskosten eigen organisatie				16.784
Totaal besteed aan doelstelling		2.116.524	1.513.000	2.087.500
Werving baten				
Kosten eigen fondsenwerving	14	165.971	163.000	135.680
Kosten verkrijging subsidies overheden				
Totaal werving baten		165.971	163.000	135.680
Beheer en administratie				
Uitvoeringskosten eigen organisatie				
Som der lasten		2.282.495	1.676.000	2.223.180
Financieringsbaten		5.510		3.982
Overschot/tekort voor belasting		165.067	40.000	-201.624
Vennootschapsbelasting, last				
Overschot/tekort na belasting		165.067	40.000	-201.624

Utrecht, 10 juni 2014

Voorzitter:
mr. F.L.J. van Wersch

Portefeuillehouder financiën:
H. de Vries

Bestuurslid:
mevr. Ir. H.J.H.M. Walravens

Vicevoorzitter:
A.B. Blase

Bestuurslid:
M.R.J. Rog

Bestuurslid:
mevr. A. Mastenbroek

1.1 ALGEMENE INFORMATIE BIJ DE JAARREKENING

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijn Jaarverslaggeving 650 "Fondsenwervende instellingen". Met ingang van 2010 wordt de gewijzigde Richtlijn gehanteerd.

Waarderingsgrondslagen

De bezittingen en schulden zijn opgenomen tegen de geamortiseerde kostprijs met uitzondering van de volgende posten:

Handelsvorderingen:

Gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Resultaatberekenningsgrondslagen

Onder opbrengsten wordt verstaan de ontvangsten van de in de verslagperiode ontvangen donaties. Opbrengsten worden verantwoord op het moment van ontvangst. Giften in natura worden gewaardeerd tegen waarde in het economisch verkeer.

De kosten zijn bepaald op basis van historische kostprijs en zijn toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Valuta-omrekeningsgrondslagen

De per balansdatum in vreemde valuta luidende activa en passiva zijn omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn in de jaarrekening verwerkt tegen de koers op de transactiedatum. De uit de omrekening voortvloeiende koersverschillen zijn in de staat van baten en lasten verwerkt.

Grondslagen van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De verstrekte subsidies worden verwerkt als kasstroom uit financieringsactiviteiten. Betalingen en ontvangsten die voortvloeien uit langlopende schulden worden verwerkt als kasstroom uit financieringsactiviteiten.

4115

1.2 TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
<u>Vorderingen</u>		
<u>Handelsvorderingen</u>		
Handelsvorderingen	<u>18.090</u>	<u>2.500</u>
De handelsvorderingen hebben een looptijd van korter dan 1 jaar.		
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Rekening-courant Stichting Humana	1.520.194	865.111
Schokland en MFS project	-	14.051
Overige vorderingen	<u>1.211</u>	<u>-</u>
	<u>1.521.405</u>	<u>879.162</u>
Totaal vorderingen	<u>1.539.495</u>	<u>881.662</u>
	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
<u>Liquide middelen</u>		
ING Bank	<u>663.840</u>	<u>735.857</u>
	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
<u>Continuïteitsreserve</u>		
Saldo per 1 januari	781.443	983.067
Bij: resultaatbestemming boekjaar	<u>143.574</u>	<u>-201.624</u>
Saldo per 31 december	<u>925.017</u>	<u>781.443</u>
Op grond van de Richtlijn Financieel Beheer Goede Doelen van het VFI mag de continuïteitsreserve maximaal 1,5 maal de jaarlijkse kosten van de werkorganisatie bedragen.		
	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
<u>Bestemmingsreserve</u>		
Going Nuts	<u>21.493</u>	<u>-</u>

4115

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
SCHULDEN OP KORTE TERMIJN		
<u>Handelsschulden</u>	7.018	3.086
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u> Loonbelasting, incl. pensioenen	95	2.327
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Nog te betalen donaties	1.240.919	819.451
Vakantiegeld en vakantiedagen	8.793	11.212
	<u>1.249.712</u>	<u>830.663</u>
Totaal schulden op korte termijn	<u>1.256.825</u>	<u>836.076</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Wij hebben in de jaarrekening 2013 geen vennootschapsbelasting opgenomen, omdat Stichting Humana People to People niet vennootschapsbelastingplichtig is.

1.3 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>Lopend boekjaar</u>	<u>Begroting boekjaar</u>	<u>Voorgaand boekjaar</u>
Gemiddeld aantal personeelsleden (fte)	<u>3</u>	<u>3</u>	<u>3</u>
Totaal bezoldiging bestuurders	<u>nihil</u>	<u>nihil</u>	<u>nihil</u>
Leningen, voorschotten en garanties verstrekt aan bestuurders en toezichthouders	<u>nihil</u>	<u>nihil</u>	<u>nihil</u>

Kosten eigen fondsenwerving

De specificatie van de kosten uit eigen fondsenwerving is als volgt:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Salarissen	107.992	97.926
Sociale lasten	15.903	18.456
Pensioenlasten	10.800	4.475
Diensten derden	4.238	-
Overige personeelskosten	16.312	8.979
Kantoorkosten	8.372	5.656
PR kosten	2.354	188
Totaal kosten eigen fondsenwerving	<u>165.971</u>	<u>135.680</u>

1.4 KASSTROOMOVERZICHT

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo van baten en lasten	<u>159.557</u>	<u>-205.606</u>
Veranderingen in werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	-657.833	60.193
Mutatie kortlopende schulden	<u>420.749</u>	<u>626.781</u>
	<u>-237.084</u>	<u>686.974</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-77.527	481.368
Ontvangen bankrente	<u>5.510</u>	<u>3.982</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	-72.017	485.350
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-	-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>-</u>	<u>-</u>
Netto kasstroom	<u><u>-72.017</u></u>	<u><u>485.350</u></u>
Stand per 1 januari	735.857	250.507
Mutatie boekjaar	<u>-72.017</u>	<u>485.350</u>
Stand per 31 december	<u><u>663.840</u></u>	<u><u>735.857</u></u>

2 OVERIGE GEGEVENS

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan het bestuur van Stichting Humana People to People

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de op de pagina's 8 tot en met 15 opgenomen jaarrekening over 2013 van Stichting Humana People to People, gevestigd te Bunnik en kantoorhoudende te Utrecht gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 met een balanstotaal van € 2.203.335 en de staat van baten en lasten over 2013 met een overschot na belastingen van € 165.067 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijn 650 Fondsenwervende instellingen. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijking van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte inschattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van de stichting per 31 december 2013 en van het resultaat over 2013 in overeenstemming met de Richtlijn 650 Fondsenwervende Instellingen.

Postbus 81167
3009 GD Rotterdam
Thomas Mannplaats 311
3069 NJ Rotterdam
T (010) 456 46 77
F (010) 456 81 41
E info@steens.nl
I www.steens.nl



4115

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening over 2013.

Steens & Partners
Accountants en Adviseurs

A. Kraaijeveld AA

Rotterdam, 14 maart 2014

TOELICHTING LASTENVERDELING

Bestemming Lasten	Doelstelling Noodhulp	Aidsbe- strijding	Structurele hulp	Werving Baten		Beheer en administratie	Totaal 2013
				Eigen Fondsenwerving			
Subsidies en bijdragen, eigen projecten	-	-	2.116.524	-	-	-	2.116.524
Subsidies en bijdragen, projecten MFS subsidie	-	-	-	-	-	-	-
Uitvoeringskosten eigen organisatie	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	2.116.524	-	-	-	2.116.524
Personeelskosten	-	-	-	155.245	-	-	155.245
Huisvestingskosten	-	-	-	0	-	-	0
Kosten inzameling	-	-	-	0	-	-	0
Kantoor- en algemene kosten	-	-	-	8.372	-	-	8.372
Publiciteit en communicatie	-	-	-	-	-	-	0
Afschrijving en rente	-	-	-	2.354	-	-	2.354
	-	-	-	165.971	-	-	165.971
Totaal	-	-	2.116.524	165.971	-	-	2.282.495