

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

**JAARVERSLAG 2012**

	Pagina
<b>BESTUURSVERSLAG</b>	1 - 9
<b>FINANCIEEL VERSLAG</b>	
<b>1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING</b>	
- Geconsolideerde balans per 31 december 2012	10 - 11
- Geconsolideerde staat van baten en lasten over 2012	12 - 13
- Enkelvoudige balans per 31 december 2012	14 - 15
- Enkelvoudige staat van baten en lasten over 2012	16
- Toelichtingen	
1.1 Algemene informatie bij de jaarrekening	17 - 18
1.2 Toelichting op de geconsolideerde balans	19 - 24
1.3 Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten	25 - 27
1.4 Toelichting op de enkelvoudige staat van baten en lasten	28
1.5 Kasstroomoverzicht	29
<b>2 OVERIGE GEGEVENS</b>	
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	30-31
Bijlage 1 Toelichting lastenverdeling	32

## **BESTUURSVERSLAG**

### **Algemeen**

#### **Statutaire doelstelling**

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

1. **ONTWIKKELINGSSAMENWERKING**  
Het ondersteunen van onder andere arme landen, de armste in de wereld en zelforganiserende ontwikkelingsinitiatieven; het ondernemen van allerlei soorten ontwikkelingsprojecten waaronder scholen, klinieken, "mini-banking", landbouw en kleinschalige industrie.
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 en Stichting Humana People to People zijn onverbreekbaar met elkaar verbonden. Zij hebben hetzelfde bestuur en dezelfde directie.

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

De overige fondsenwerving loopt via Stichting Humana People to People. Alle donaties lopen via Stichting Humana People to People. Dat geldt ook voor de door Stichting Humana verworven gelden en goederen.

De jaarrekeningen van beide Stichtingen worden geconsolideerd. Indien in dit verslag verder over Humana wordt gesproken, wordt bedoeld op beide stichtingen, tenzij het tegendeel blijkt.

#### **Beschrijving interne organisatiestructuur**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het beleid van beide stichtingen en houdt toezicht op het functioneren van de directie. Op het hoofdkantoor in Utrecht werken algemeen directeur Marc Vooges en 15 kantoormedewerkers. De overige 29 medewerkers zijn al dan niet in een ambulante functie (chauffeurs) werkzaam ten behoeve van de vestigingen van Humana in Assen, Eindhoven en Utrecht. In Assen is de sorteercentrale Humana Kledinghergebruik Assen B.V. (HKA B.V.) gevestigd.

In dit bedrijf werkt Stichting Humana samen met werk-/leerbedrijf Alescon. Stichting Humana is voor 51% aandeelhouder en Alescon voor de overige 49%. In het verslagjaar 2012 heeft Humana een kleinere sorteercentrale in Eindhoven geopend. Humana werkt samen met vijf lokale partnerorganisaties: ADPP Angola, DAPP Zambia, DAPP Malawi, ADPP Mozambique en HPtP Congo. Net als Humana zijn zij lid van het internationale netwerk, de Federation for Associations connected to the International Humana People to People Movement ("De Federatie"). De partners in Afrika zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van verschillende programma's. De lokale organisaties komen met voorstellen voor projectondersteuning. Dit gebeurt op basis van een lijst met voorwaarden waaraan projecten van

Humana dienen te voldoen. Het bestuur van Humana beslist welke projecten zullen worden ondersteund. Stichting Humana zamelt gebruikte kleding en schoenen van particulieren in via 962 kledingcontainers in 73 Nederlandse gemeenten. Ook wordt er enkele keren per jaar via huis-aan-huis acties ingezameld. Van de ingezamelde kleding wordt het grootste gedeelte verkocht aan textiel- en sorteerbedrijven in binnen- en buitenland. Uit de opbrengst van deze verkoop financiert Humana haar organisatie. De resterende fondsen worden gedoneerd aan de projecten.

De kleding die na sortering geschikt is voor Afrika wordt verscheept naar Angola, Zambia en DR Congo. De lokale partners verkopen de kleding via agenten of hun eigen tweedehands kledingwinkels. Hierdoor hebben velen een betaalde baan. De opbrengst van deze verkopen gaat naar de landenorganisaties. Deze ondersteunen met hetgeen ze verdienen met de opbrengst de diverse projecten in eigen land. Voor de medewerkers van de partnerorganisaties zijn opleidingsmogelijkheden gecreëerd. Bij de verkoop wordt een vierwekelijks kortingssysteem gehanteerd. Op deze wijze kunnen de organisaties voorzien in de behoefte aan goede en betaalbare kleding en schoenen. Door deze aanpak worden materialen die op het eerste gezicht 'waardeloos' zijn, weer waardevol gemaakt. Door de kledinginzameling beschikt Humana over een stabiele bron van inkomsten. Dit is vaak een voorwaarde voor het toekennen van subsidies. Subsidies maken het mogelijk meer programma's te sponsoren. Humana ontving in 2012 een laatste deel subsidie van het Ministerie van Buitenlandse Zaken. Ook andere fondsen en overheden - zoals de EU - zijn een belangrijke mogelijke bron voor het verwerven van middelen. Humana houdt nauwlettend toezicht op de juiste besteding van de beschikbaar gestelde steun.

### Bestuur

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

bestuursfunctie	naam	maatschappelijke functie
voorzitter	mr. F.L.J. van Wersch	raadsheer-/rechter plv.; arbiter; adviseur NVM; consulent OKB; vertrouwenspersoon klokkenluidersregeling Stichting Zorgbeheer De Zellingen.
vicevoorzitter*	mevr. drs. M.T. Blom	eigenaar en directeur van Blom Financial Management; Senior project manager Larive International
portefeuillehouder financiën	H. de Vries	stafvrijwilliger bij PUM Senior Experts (landencoördinator Burkina Faso en Niger).
bestuurslid	mevr. Ir. H.J.H.M. Walravens	interim-manager; voorzitter r.v.c. Van Harte & Lingsma
bestuurslid	M. Rog	Lid Tweede Kamer van de Staten Generaal
bestuurslid	A.B. Blase	burgemeester Alblasserdam; waarnemend burgemeester van Hardinxveld-Giessendam; auteur; lid Rvt Kleurrijk Wonen; lid congrespresidium PvdA
bestuurslid	H.A.G. Holtslag**	consultant ontwikkelingssamenwerking

\* per 20 december 2012 heeft mevrouw Blom het bestuur verlaten. Per die datum is de heer Blase benoemd tot vicevoorzitter.

\*\* per 9 augustus 2012 heeft de heer Holtslag het bestuur verlaten.

### Directie

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

Directeur M.J. Vooges

Het bestuur heeft in 2012 vijf maal vergaderd. Daarnaast heeft een themavergadering over strategie plaats gehad. De directeur woonde deze vergaderingen bij.

**Relatie tussen Humana en de Federatie\***

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

De financiële relatie tussen Humana en de Federatie is door middel van een overeenkomst op 4 juli 2005 geregeld. Humana betaalt jaarlijks een vergoeding van 6,5% van het in dat jaar aan financiële donaties bestede bedrag met een minimum van USD 50.000 aan de Federatie voor administratie-, onderzoeks- en ontwikkelingskosten. Volgens deze overeenkomst wordt de vergoeding op basis van nacalculatie vastgesteld. De financiële donaties van Humana aan haar partnerorganisaties zoals ADPP Mozambique, DAPP Zambia en ADPP Angola worden rechtstreeks aan de partnerorganisaties uitgekeerd c.q. ter beschikking gesteld.

\* De "Federatie" is een naar het recht van Zwitserland rechtspersoonlijkheid bezittende instelling. De naam van de Federatie is "The Federation for Associations connected to the International Humana People to People Movement". Zij is statutair gevestigd te Geneve in Zwitserland en houdt kantoor te Shamwa in Zimbabwe.

**Middellange-termijn beleid**

De doelstelling van het middellange-termijn beleid is een geleidelijke groei van het nettoresultaat, dat wil zeggen van hetgeen beschikbaar komt voor donaties. Deze doelstelling wordt gerealiseerd door (1) consolidatie en zo mogelijk lichte groei van de kledinginzameling, (2) verbetering van het rendement van het sorteerproces, (3) aanboren van nieuwe verkoopkanalen, (4) onderzoeken en zo mogelijk ontwikkelen van andere vormen van fondsenwerving.

Het beleid ten aanzien van donaties is geworteld in de doelstelling van Humana en de daarop gebaseerde projectcriteria. Het bouwt voort op de opgebouwde ontwikkelingsrelaties met ADPP Angola, DAPP Zambia, DAPP Malawi, HPtP Congo en ADPP Mozambique. Daarnaast worden in zeer beperkte mate incidenteel donatieaanvragen van derden gehonoreerd. In het kader van het verwerven van rechten om in gemeenten containers te mogen plaatsen ondersteunt Humana ook lokale goede doelen indien dat in de aanbestedingsvoorwaarden als eis wordt gesteld.

**Subsidies**

In 2008 heeft Stichting Humana een aanvraag ingediend bij het Ministerie van Ontwikkelingssamenwerking voor de financiering van het project SMS Combats HIV/AIDS voor de periode 1 mei 2009 tot en met 31 december 2011. De aangevraagde financiering van € 124.436 is door het Ministerie van Buitenlandse Zaken toegewezen. In overleg met het Ministerie is het project iets uitgelopen in tijd en is het uiteindelijk in 2012 afgerond. In 2012 is € 24.144 ontvangen, waarvan € 16.784 aan uitvoeringskosten eigen organisatie. Humana People to People heeft € 15.000,- gedoneerd ten behoeve van dit project.

4115

### **Kostenpercentage fondsenwerving**

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

	2012	2011	2010	2009
<b>Percentage beheer en administratie</b>				
Kosten beheer en administratie/baten eigen fondsenwerving	5,1%	5,9%	5,4%	6,8%
<b>Bestedingspercentage van de baten:</b>				
Besteed aan doelstelling/totale baten	34%	20%	40%	46%
<b>Fondsenwervingspercentage:</b>				
Kosten eigen fondsenwerving/baten eigen fondsenwerving	65%	70%	61%	74%

Humana hanteert intern een norm van maximaal 8% voor het percentage beheer en administratie ten opzichte van de baten eigen fondsenwerving.

Het bestedingspercentage van de baten is hoger dan voorgaand boekjaar. Deze stijging wordt voornamelijk verklaard door het in 2011 genomen bestuursbesluit een extra bedrag te doneren om het eigen vermogen te verlagen. De hoogte van dit percentage wordt mede beïnvloed door verkregen subsidies en kan daardoor in de verschillende jaren een behoorlijk schommelend beeld geven.

Het fondsenwervingspercentage is om dezelfde reden als aangegeven bij het bestedingspercentage lager. Humana heeft het CBF-keurmerk en dient te voldoen aan de aanvankelijk door het CBF gestelde norm dat 25% van de inkomsten uit textielinzameling ten goede moet komen aan het goede doel. Enkele jaren terug is deze norm van 25% verlaagd naar 10% vanwege de bijzondere omstandigheden waarin de kledinginzamelaars verkeerden. Humana voldoet al jaren ruim aan de 10%-norm. In 2012 kwam 34% van de opbrengsten uit textielinzameling ten goede aan het goede doel.

### **Partnerorganisaties**

Bij Humana kunnen de volgende jaarverslagen van partnerorganisaties worden opgevraagd:

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

De jaarrekeningen over 2012 van de partnerorganisaties en de Federatie zijn thans nog niet beschikbaar. De jaarrekeningen over 2011 zijn medio 2012 ontvangen en akkoord bevonden.

### **Geconsolideerde jaarrekening**

Omdat beide stichtingen onverbrekelijk met elkaar verbonden zijn en alle donaties via Stichting Humana People to People lopen, zijn de jaarrekeningen geconsolideerd.

### **Toelichtingen op de geconsolideerde jaarrekening**

#### **Vorraden**

De voorraad bedraagt per 31 december 2012 € 499.750.

De voorraad is gefinancierd met eigen vermogen.

#### **Reserves en fondsen**

Humana heeft als beleid dat het eigen vermogen minimaal 35% en maximaal 50% van het geconsolideerde 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 de continuïteitsreserve op het gewenste niveau is gebracht.

#### **Personeelskosten**

In 2012 zijn de salariskosten voor projectmedewerkers van gesubsidieerde projecten niet opgenomen onder de personeelskosten.

### **Toelichting op de verschillen tussen de begrote en gerealiseerde resultaten over 2012**

Baten eigen fondsenwerving:

De baten eigen fondsenwerving zijn € 257.000 lager dan begroot als gevolg van een lagere inzameling dan begroot, waardoor er meer van derden ingekocht moest worden. Zie 1.3 toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten. Ten opzichte van 2011 is de omzet met bijna een miljoen gestegen.

Subsidies van overheden:

In het afgelopen jaar zijn verschillende aanvragen voor toekenning van subsidies ingediend maar niet toegewezen. Als gevolg hiervan zijn de gerealiseerde subsidies van overheden lager dan begroot.

Besteed aan doelstellingen:

De bestedingen aan de doelstellingen zijn € 483.000 hoger dan begroot omdat in 2012 extra gedoneerd werd om het eigen vermogen te verlagen en omdat door de gestegen kledingprijzen de netto-opbrengsten zijn gestegen.

Werving baten:

De kosten voor eigen fondsenwerving zijn in 2012 € 488.000 lager dan begroot. De daling van de kosten is veroorzaakt door lagere kosten van inzameling dan begroot, omdat er minder is ingezameld en gesorteerd. Er zijn in 2012 geen kosten gemaakt voor onderzoek naar innovatieve mogelijkheden om resttextiel te verwerken, die wel waren begroot.

Tevens waren ook kosten van PR en communicatie lager dan begroot.

Als gevolg van de verhuizing van Bunnik naar Utrecht zijn de huisvestingskosten lager dan begroot.

**Geconsolideerde staat van baten en lasten**

	Gerealiseerd 2012 (x € 1.000)	Begroting 2012 (x € 1.000)	Verschil (x € 1.000)
<b>Fondsenwerving</b>			
<b>BATEN</b>			
<b>Baten eigen fondsenwerving</b>			
Donaties en giften (in natura)	123	185	-62
Donaties en giften (in geld)	83	175	-92
Netto omzet kleding	5.997	6.100	-103
Overige baten uit eigen fondsenwerving	-	-	-
	<u>6.203</u>	<u>6.460</u>	<u>-257</u>
Subsidies van overheden	24	215	-191
	<u>6.227</u>	<u>6.675</u>	<u>-448</u>
<b>LASTEN</b>			
<b>Besteed aan doelstellingen</b>			
Verstreckte donaties	2.076	1.560	516
Uitvoeringskosten eigen organisatie	17	50	-33
	<u>2.093</u>	<u>1.610</u>	<u>483</u>
<b>Totaal besteed aan doelstelling</b>	<u>2.093</u>	<u>1.610</u>	<u>483</u>
<b>Werving baten</b>			
Kosten eigen fondsenwerving	4.012	4.500	-488
	<u>4.012</u>	<u>4.500</u>	<u>-488</u>
<b>Totaal werving baten</b>	<u>4.012</u>	<u>4.500</u>	<u>-488</u>
<b>Beheer en administratie</b>			
Uitvoeringskosten eigen organisatie	316	305	11
	<u>6.421</u>	<u>6.415</u>	<u>6</u>
<b>Som der lasten</b>	<u>6.421</u>	<u>6.415</u>	<u>6</u>
<b>Financieringslasten</b>	<u>-7</u>	<u>-</u>	<u>-7</u>
<b>Tekort/overschot voor belasting</b>	-187	260	-447
Vennootschapsbelasting	5	pm	5
	<u>-192</u>	<u>260</u>	<u>-452</u>
Aandeel derden in het groepsresultaat	-10	-	-10
	<u>-202</u>	<u>260</u>	<u>-462</u>
<b>Tekort/overschot na belasting</b>	<u>-202</u>	<u>260</u>	<u>-462</u>

4115

**Verstreckte donaties en subsidies**

	<u>2012</u>
Financiële donaties ADPP Angola	563.483
Financiële donaties HPtP Congo	619.040
Financiële donaties ADPP Mozambique	52.029
Financiële donaties DAPP Zambia	186.500
Financiële donaties DAPP Malawi	554.070
Financiële donaties The Hunger Project Benin	10.000
Bijdrage lokale projecten Zwolle	10.453
Windmolen park in Turkije in het kader van CO2 Neutraal	22.291
Bijdrage Federatie	38.855
Overige donaties (o.a. Penitentiare Inrichting Zwolle)	<u>18.997</u>
	2.075.718
Uitvoeringskosten eigen organisatie	<u>16.784</u>
	<u><u>2.092.502</u></u>



**Begroting 2013**

<b>Fondsenwerving</b>	<u>Begroting 2013</u>	<u>Gerealiseerd 2012</u>
	(x € 1.000)	(x € 1.000)
<b>BATEN</b>		
Donaties en giften (in natura)	180	123
Donaties en giften (in geld)	220	83
Netto omzet kleding	<u>6.267</u>	<u>5.997</u>
	6.667	6.203
Subsidies overheden	<u>-</u>	<u>24</u>
<b>Som der baten</b>	<u>6.667</u>	<u>6.227</u>
<b>LASTEN</b>		
<b>Besteed aan doelstellingen</b>		
Verstrekke donaties	1.513	2.076
Uitvoeringskosten eigen organisatie	<u>-</u>	<u>17</u>
<b>Totaal besteed aan doelstellingen</b>	<u>1.513</u>	<u>2.093</u>
<b>Werving baten</b>		
Kosten eigen fondsenwerving	<u>4.751</u>	<u>4.012</u>
<b>Totaal werving baten</b>	<u>4.751</u>	<u>4.012</u>
<b>Beheer en administratie</b>		
Uitvoeringskosten eigen organisatie	<u>337</u>	<u>316</u>
<b>Som der lasten</b>	<u>6.601</u>	<u>6.421</u>
<b>Financieringslasten</b>	<u>-</u>	<u>-7</u>
<b>Overschot voor belasting</b>	66	-187
Vennootschapsbelasting	<u>9</u>	<u>5</u>
	57	-192
Aandeel derden	<u>17</u>	<u>-10</u>
<b>Overschot na belasting</b>	<u>40</u>	<u>-202</u>

In de begroting van 2013 is rekening gehouden met mogelijk verschuldigde vennootschapsbelasting voor de deelneming. De verwachting is dat Stichting Humana deze niet verschuldigd zal zijn.

4115

**Verwachting voor 2013**

Het aantal in te zamelen kilo's kleding wordt in 2013 begroot op circa 9,2 miljoen kg.  
Het personeelsbestand zal in 2013 naar verwachting niet substantieel wijzigen.

Stichting Humana People to People en Stichting Humana.

mr. F.L.J. van Wersch  
Voorzitter

Utrecht, 15 maart 2013

**GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2012**

	Toelichting op pagina	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
<b>Materiële vaste activa</b>			
Bedrijfsmiddelen	19	<u>471.581</u>	<u>236.878</u>
		471.581	236.878
<b>Vorraden</b>			
Bedrijfsvoorraden	20	388.798	322.170
Direct beschikbaar voor de doelstelling		<u>110.952</u>	<u>78.723</u>
		499.750	400.893
<b>Vorderingen</b>	20	521.477	681.280
<b>Liquide middelen</b>	21	<u>1.301.722</u>	<u>934.381</u>
		<u>2.794.530</u>	<u>2.253.432</u>

**(na resultaatbestemming)**

	Toelichting op pagina	31-12-2012	31-12-2011
<b>PASSIVA</b>			
<b>Reserves en fondsen</b>	21	1.188.566	1.390.190
<b>Aandeel derden</b>	22	15.781	5.668
<b>Schulden</b>			
Op lange termijn	22	-	30.000
Op korte termijn	23	<u>1.590.183</u>	<u>827.574</u>
		1.590.183	857.574
		<u>2.794.530</u>	<u>2.253.432</u>

**GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012**

	Toelichting op pagina	Gerealiseerd 2012	Begroting 2012	Gerealiseerd 2011
<b>BATEN</b>				
Baten eigen fondsenwerving:				
Donaties en giften (in natura)		122.791	185.000	113.681
Donaties en giften (in geld)		83.526	175.000	46.677
Netto omzet kleding	25	5.996.605	6.100.000	5.066.398
Overige baten uit eigen fondsenwerving		-	-	-
		6.202.922	6.460.000	5.226.756
Subsidies van overheden		24.144	215.000	51.507
<b>Som der baten</b>		<b>6.227.066</b>	<b>6.675.000</b>	<b>5.278.263</b>
<b>LASTEN</b>				
<b>Besteed aan doelstelling</b>				
Noodhulp		-	-	8.800
Aidspreventie		-	-	24.960
Structurele hulp		2.092.502	1.610.000	1.037.649
<b>Totaal besteed aan doelstelling</b>	25	<b>2.092.502</b>	<b>1.610.000</b>	<b>1.071.409</b>
<b>Werving baten</b>				
Kosten eigen fondsenwerving	26	4.011.958	4.500.000	3.665.688
Kosten verkrijging subsidies overheden		-	-	-
<b>Totaal werving baten</b>		<b>4.011.958</b>	<b>4.500.000</b>	<b>3.665.688</b>
<b>Beheer en administratie</b>				
Uitvoeringskosten eigen organisatie	26	315.552	305.000	308.175
<b>Som der lasten</b>		<b>6.420.012</b>	<b>6.415.000</b>	<b>5.045.272</b>
<b>Financieringslasten</b>		<b>-6.696</b>	<b>-</b>	<b>4.458</b>
<b>Tekort/overschot voor belasting</b>				
Vennootschapsbelasting, bate/last	27	-186.250	260.000	228.533
		5.261	p.m.	1.488
		-191.511	260.000	227.045
Aandeel derden in het groepsresultaat		-10.113	-	-2.977
<b>Tekort/overschot na belasting</b>		<b>-201.624</b>	<b>260.000</b>	<b>224.068</b>

4115

**Resultaatbestemming 2012**

Continuïteitsreserve	-531.565
Mutatie reserve financiering activa doelstelling	10.527
Mutatie financiering activa bedrijfsvoering	<u>319.414</u>
	<u><u>-201.624</u></u>

**ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2012**

<b>ACTIVA</b>	Toelichting op pagina	31-12-2012	31-12-2011
<b>Vorderingen</b>		881.662	941.855
<b>Liquide middelen</b>		735.857	250.507
		<u>1.617.519</u>	<u>1.192.362</u>

Utrecht, 15 maart 2013

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. Rog

**(na resultaatbestemming)**

	Toelichting op pagina	31-12-2012	31-12-2011
<b>PASSIVA</b>			
<b>Reserves en fondsen</b>			
<b>Reserves</b>			
Continuïteitsreserve		781.443	983.067
Bestemmingsreserve		-	-
		781.443	983.067
<b>Schulden</b>			
Op korte termijn		836.076	209.295
		<u>1.617.519</u>	<u>1.192.362</u>



**ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012**

	Toelichting op pagina	Gerealiseerd 2012	Begroting 2012	Gerealiseerd 2011
<b>BATEN</b>				
<b>Baten eigen fondsenwerving</b>				
Donaties en giften (in geld)		1.993.430	2.017.600	1.339.983
Netto omzet kleding		-	-	-
		1.993.430	2.017.600	1.339.983
Subsidies overheden		24.144	-	51.507
<b>Som der baten</b>		<b>2.017.574</b>	<b>2.017.600</b>	<b>1.391.490</b>
<b>LASTEN</b>				
<b>Besteed aan doelstelling</b>				
Verstrekke donaties		2.070.716	1.610.000	964.484
Uitvoeringskosten eigen organisatie		16.784	-	85.880
<b>Totaal besteed aan doelstelling</b>		<b>2.087.500</b>	<b>1.610.000</b>	<b>1.050.364</b>
<b>Werving baten</b>				
Kosten eigen fondsenwerving	28	135.680	147.600	119.050
Kosten verkrijging subsidies overheden		-	-	-
<b>Totaal werving baten</b>		<b>135.680</b>	<b>147.600</b>	<b>119.050</b>
<b>Beheer en administratie</b>				
Uitvoeringskosten eigen organisatie		-	-	-
<b>Som der lasten</b>		<b>2.223.180</b>	<b>1.757.600</b>	<b>1.169.414</b>
Financieringsbaten		3.982		1.992
<b>Tekort/overschot voor belasting</b>		<b>-201.624</b>	<b>260.000</b>	<b>224.068</b>
Vennootschapsbelasting, last		-	-	-
<b>Tekort/overschot na belasting</b>	28	<b>-201.624</b>	<b>260.000</b>	<b>224.068</b>

Utrecht, 15 maart 2012

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. Rog

## **1.1 ALGEMENE INFORMATIE BIJ DE JAARREKENING**

### **Algemeen**

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

### **Grondslagen van consolidatie**

De geconsolideerde jaarrekening, waarin alle belangrijke onderlinge vorderingen, schulden en transacties zijn geëlimineerd, omvat de jaarrekening van Stichting Humana People to People en Stichting Humana en van de volgende groepsmaatschappijen, die economisch en organisatorisch met de stichtingen verbonden zijn:

<u>Naam</u>	<u>Statutaire zetel</u>	<u>Aandeel in geplaatst kapitaal</u>
Humana Kledinghergebruik Assen B.V.	Assen	51%
Kringlooplijn Eindhoven B.V.	Eindhoven	100%

De doelstelling van beide stichtingen is het verbeteren van de leefomstandigheden van behoeftige mensen. Het bestuur van Stichting Humana wordt gevormd door dezelfde personen als het bestuur van de Stichting Humana People to People. Verwezen wordt naar pagina 2 van dit rapport.

De doelstellingen van de groepsmaatschappijen luiden als volgt:

Humana Kledinghergebruik Assen B.V.: Het sorteren van ingezamelde en gebruikte kleding of bijkomende producten als schoenen of speelgoed, waaronder begrepen het tegen vergoeding beschikbaar stellen aan consumenten of non-profit-instellingen.

Het bestuur van Humana Kledinghergebruik Assen B.V. wordt gevormd door Stichting Humana en Alescon Sales & Participation B.V., gevestigd te Assen.

Kringlooplijn Eindhoven B.V.: Het ondersteunen en/of exploiteren van kringloopbedrijven om daarmee ondermeer een bijdrage te leveren aan het scheppen van werkgelegenheid voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt en het verbeteren van leefomstandigheden van (behoefte) mensen.

Het bestuur van Kringlooplijn Eindhoven B.V. wordt gevormd door Stichting Humana.

**Waarderingsgrondslagen**

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

Materiële vaste activa:

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineaire afschrijvingen. De afschrijvingen zijn gebaseerd op schattingen van de economische levensduur van de verschillende objecten en worden volgens de lineaire methode berekend.

De volgende afschrijvingspercentages worden gehanteerd:

Verbouwing pand	: 10
Magazijninventaris	: 20
Kantoorinventaris	: 20
Machines en installaties	: 20
Vervoermiddelen	: 20

Vorraden:

De voorraad is gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde verminderd met een korting van 10% en rekening houdend met een voorziening voor incurantheid.

Vorderingen:

Gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs overeenkomend met de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. De uitstaande vorderingen zijn binnen een jaar opeisbaar.

Schulden op korte termijn:

Verplichtingen uit hoofde van donaties zijn opgenomen als kortlopende schulden.

**Resultaatberekenningsgrondslagen**

Onder opbrengsten wordt verstaan de opbrengsten van de in de verslagperiode verkochte goederen. De ingezamelde kleding die direct voor de doelstelling wordt gebruikt wordt gewaardeerd tegen de waarde in het economische verkeer in Nederland. De kosten zijn bepaald op basis van historische kostprijs en zijn toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. De toezeggingen aan projecten worden, voor de totale toezegging van het project ineens ten laste van het resultaat gebracht.

**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.

**1.2 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS****Bedrijfsmiddelen**

Bedrijfsmiddelen:

Aanschafwaarde:	Aanschaf- waarde per 01-01-2012	Invester- ingen	Aanschaf- waarde per 31-12-2012
Verbouwing pand	114.522	7.944	122.466
Magazijninventaris en kledingcontainers	590.758	268.454	859.212
Kantoorinventaris	103.012	44.270	147.282
Machines en installaties	68.998	20.090	89.088
Vervoermiddelen	95.415	18.500	113.915
<b>Totaal</b>	<b>972.705</b>	<b>359.258</b>	<b>1.331.963</b>

Afschrijvingen:	Afschrij- vingen per 01-01-2012	Afschrij- vingen 2012	Afschrij- vingen per 31-12-2012
Verbouwing pand	62.951	20.643	83.594
Magazijninventaris en kledingcontainers	490.977	60.342	551.319
Kantoorinventaris	76.973	19.443	96.416
Machines en installaties	43.644	7.510	51.154
Vervoermiddelen	61.282	16.617	77.899
<b>Totaal</b>	<b>735.827</b>	<b>124.555</b>	<b>860.382</b>

Boekwaarde:	Aanschaf- waarde	Cumulatieve afschrij- vingen	Boekwaarde
Verbouwing pand	122.466	83.594	38.872
Magazijninventaris	859.212	551.319	307.893
Kantoorinventaris	147.282	96.416	50.866
Machines en installaties	89.088	51.154	37.934
Vervoermiddelen	113.915	77.899	36.016
<b>Totaal</b>	<b>1.331.963</b>	<b>860.382</b>	<b>471.581</b>

De materiële vaste activa worden geheel gebruikt voor de bedrijfsvoering.

4115

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
<b><u>Vorraden</u></b>		
Bedrijfsvoorraden	394.340	327.712
Af: voorziening incurante voorraad	<u>-5.542</u>	<u>-5.542</u>
	388.798	322.170
Direct beschikbaar voor de doelstelling	<u>110.952</u>	<u>78.723</u>
	<u>499.750</u>	<u>400.893</u>
 <b><u>Vorderingen</u></b>		
<b><u>Handelsvorderingen</u></b>		
Handelsvorderingen	379.731	532.015
Af: voorziening voor oninbaarheid	<u>5.597</u>	<u>9.196</u>
	<u>374.134</u>	<u>522.819</u>
 <b><u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u></b>		
Vennootschapsbelasting	19.514	26.405
Omzetbelasting	<u>41.600</u>	<u>24.125</u>
	<u>61.114</u>	<u>50.530</u>
 Onder de post vennootschapsbelasting is een bedrag van € 13.141 als latente belastingvordering van Humana Kledinghergebruik Assen B.V. opgenomen.		
 <b><u>Overige vorderingen en overlopende activa</u></b>		
Waarborgsommen	25.535	22.699
Huur	23.230	18.625
Vooruitbetaalde bedragen	12.000	14.773
Assuranties	6.919	8.597
Kosten arbodienst	1.865	1.182
Abonnementen en contributies	1.240	5.925
Rente	2.088	5.575
Elektriciteit en verwarming	736	7.463
Overige vorderingen	<u>12.616</u>	<u>23.092</u>
	<u>86.229</u>	<u>107.931</u>
<b>Totaal vorderingen</b>	<u>521.477</u>	<u>681.280</u>

4115

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
<b><u>Liquide middelen</u></b>		
Kas	2.046	1.547
ING Bank	1.299.485	932.325
ABN AMRO	41	169
Gelden onderweg	150	340
	<u>1.301.722</u>	<u>934.381</u>

**Continuïteitsreserve**

Saldo per 1 januari	1.121.172	891.629
Bij: resultaatbestemming boekjaar	<u>-531.565</u>	<u>229.543</u>
Saldo per 31 december	<u>589.607</u>	<u>1.121.172</u>

Aansluiting tussen de geconsolideerde jaarrekening en de enkelvoudige jaarrekening per 31 december 2012 is als volgt:

Stichting Humana People to People (enkelvoudig)	781.443
Stichting Humana (enkelvoudig)	<u>-191.836</u>
Continuïteitsreserve (geconsolideerd)	<u>589.607</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, gebaseerd op de toelichting lastenverdeling (zie bijlage 1). Op grond van deze norm mag de continuïteitsreserve maximaal € 6.620.150 bedragen.

**Bestemmingsreserve****Reserve financiering activa doelstelling**

Saldo per 1 januari	5.899	2.799
Bij: toevoeging	<u>10.527</u>	<u>3.100</u>
Saldo per 31 december	<u>16.426</u>	<u>5.899</u>

De bestemmingsreserve betreft het 51% belang in de deelneming Humana Kledinghergebruik Assen B.V.

4115

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b><u>Reserve financiering activa bedrijfsvoering</u></b>		
Saldo per 1 januari	263.119	237.321
Bij: toevoeging	<u>319.414</u>	<u>-</u>
	582.533	237.321
Af: vrijval	<u>-</u>	<u>25.798</u>
Saldo per 31 december	<u><u>582.533</u></u>	<u><u>263.119</u></u>
<b><u>Bestemmingsfonds</u></b>		
Saldo per 1 januari	-	34.373
Mutaties in boekjaar:		
MFS-subsidie	-	-46.413
Schoklandfonds	<u>-</u>	<u>12.040</u>
Saldo per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Saldo per 31 december</b>	<u><u>598.959</u></u>	<u><u>269.018</u></u>
<b><u>Aandeel derden</u></b>		
	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
Aandeel derden Humana Kledinghergebruik Assen B.V., schuld	<u>15.781</u>	<u>5.668</u>
	<u><u>15.781</u></u>	<u><u>5.668</u></u>
<b><u>Schulden op lange termijn</u></b>		
	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
Lening ING	<u>-</u>	<u>30.000</u>

**Lening ING**

Dit betreft een in 2009 opgenomen lening in hoofdsom groot € 150.000 verstrekt door de ING aan Humana Kledinghergebruik Assen B.V. Aflossingen hebben plaats gevonden voor het eerst op 1 april 2009 met € 2.500 per maand. De looptijd van deze geldlening is 6 jaar, het rentepercentage bedraagt 6,25% en staat tot 7 april 2014 vast. Het deel van de lening met een looptijd langer dan vijf jaar bedraagt nihil.

De verstrekte zekerheden voor de lening zijn:

- Verpanding bedrijfsuitrusting, voorraden en vorderingen;
- Een 25% vermogensverklaring ten aanzien van het balanstotaal.

**Schulden op korte termijn**

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
<u>Aflossingsverplichtingen</u>		
Lening ING Bank	30.000	30.000
Leasecontracten	-	5.779
	<u>30.000</u>	<u>35.779</u>
<u>Handelsschulden</u>	<u>237.080</u>	<u>347.837</u>
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonbelasting, incl. pensioenen	94.972	67.163
	<u>94.972</u>	<u>67.163</u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Nog te betalen donaties	819.451	198.000
Vakantiegeld en vakantiedagen	114.909	59.595
Huur kledingcontainers	105.000	50.397
Personeelskosten	91.894	-
Accountantskosten	25.000	21.518
Nettoloon	14.358	595
Overige schulden Kringlooplijn Eindhoven B.V.	13.316	13.443
Gemeentelijke heffingen	11.000	8.000
Nog te ontvangen facturen	6.017	6.083
Overige schulden	27.186	19.164
	<u>1.228.131</u>	<u>376.795</u>
<b>Totaal schulden op korte termijn</b>	<u><u>1.590.183</u></u>	<u><u>827.574</u></u>



**Niet in de balans opgenomen verplichtingen**

Humana en haar dochterondernemingen hebben per 31 december 2012 een niet in de balans opgenomen verplichting, als volgt:

	< 1 jaar	1- 4 jaar	> 5 jaar
Huur gebouwen	91.538	68.292	-
Huur productiemiddelen	1.269	-	-
Huur vervoermiddelen	91.906	180.670	17.580
	184.713	248.962	17.580

Per 31 december 2012 zijn garanties gesteld ten behoeve van derden ten bedrage van € 5.057. De garantiestelling ten behoeve van derden heeft betrekking op een bankgarantie voor de gehuurde opslagruimte in Assen.

Stichting Humana heeft een rekening-courantkrediet bij de ING en hiervoor zijn de volgende zekerheden gesteld:

- eerste pandrecht op de bedrijfsinventarissen;
- eerste pandrecht op de voorraden;
- eerste pandrecht op de vorderingen.

Wij hebben in de geconsolideerde jaarrekening 2012 geen vennootschapsbelasting opgenomen omdat Stichting Humana People to People niet vennootschapsbelastingplichtig is. Stichting Humana is wel belastingplichtig maar maakt gebruik van de fiscale regeling om de resultaten binnen 6 maanden na balansdatum als donatie uit te keren aan Stichting Humana People to People.

4115

### **1.3 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b><u>Netto-omzet kleding</u></b>		
Opbrengstwaarde gedoneerde kleding	516.674	353.576
Overige verkopen	<u>5.808.370</u>	<u>5.127.410</u>
	6.325.044	5.480.986
Inkopen	<u>427.295</u>	<u>247.402</u>
	5.897.749	5.233.584
Voorraadmutatie	<u>98.857</u>	<u>-167.186</u>
	<u>5.996.605</u>	<u>5.066.398</u>

Het aantal ingezamelde kilo's kleding in Nederland was in 2012: 8.573.489 kg ten opzichte van 9.227.749 kg in 2011.

### **Besteed aan doelstelling**

#### Structurele hulp

Eigen projecten	2.075.718	
Uitvoeringskosten eigen organisatie	<u>16.784</u>	
		<u>2.092.502</u>
		<u>2.092.502</u>

**Kosten eigen fondsenwerving**

	Werving baten:		Totaal 2012	Begroting 2012	Totaal 2011
	Eigen Fondsenwerving	Beheer en administratie			
<b>Lasten</b>					
Salarissen	1.556.013	185.353	1.741.367	1.728.100	1.405.149
Sociale lasten	232.870	30.019	262.889	268.100	257.522
Pensioenen	63.832	10.498	74.330	81.200	73.529
Diensten derden	76.063	7.538	83.601	81.000	135.519
Overige personeelskosten	157.662	13.662	171.324	144.600	141.655
Huisvesting	216.556	28.594	245.150	381.000	285.078
Kosten inzameling	1.314.258	-	1.314.258	1.656.600	1.224.688
Kantoor/Algemeen beheer	178.358	40.426	218.784	231.500	242.145
Publiciteit en communicatie	95.801	-	95.801	150.700	124.900
Afschrijvingen en rente	120.545	-538	120.007	82.200	83.678
<b>Totale kosten</b>	<b>4.011.958</b>	<b>315.552</b>	<b>4.327.510</b>	<b>4.805.000</b>	<b>3.973.863</b>

Voor een toelichting op de verschillen tussen de begrote en gerealiseerde resultaten over 2012 verwijzen wij naar pagina 5 van het bestuursverslag.

**Beheer en administratie**

De Richtlijn 650 voor de jaarverslaggeving vraagt onder andere een verantwoording van de kosten voor beheer en administratie. Voor Humana geldt het volgende:

Onderdeel	Beheer en administratie norm	Bedrag	Toelichting
Bestuur	100%	6.718	Alle kosten
Automatisering	100%	17.719	Alle kosten
Administratie	100%	156.156	Personeelskosten/diensten derden
Secretariaat	100%	27.785	Personeelskosten
Directie	50%	56.411	De directie houdt zich ondermeer bezig met fondsenwerving.
Huisvesting	11,7%	28.594	Pro rata deel naar aantal fte's Stichting Humana
Kantoorkosten	11,7%	10.728	Pro rata deel naar aantal fte's Stichting Humana
Algemeen beheer	11,7%	11.979	Pro rata deel naar aantal fte's Stichting Humana
Afschrijvingen en rente	11,7%	-538	Pro rata deel naar aantal fte's Stichting Humana
<b>Totaal</b>		<b>315.552</b>	

De bestuurskosten betreffen reiskosten bestuursleden en de verzekering voor bestuurdersaansprakelijkheid.

4115

**Directiebeloning 2012**

**Naam  
functie**

M.J. Vooges  
Algemeen directeur

**Dienstverband**

Aard (looptijd) onbepaald  
uren 40  
parttime percentage 100  
periode 01/01 - 31/12

**Bezoldiging (EUR)**

**Jaarinkomen**

brutoloon 80.788  
vakantiegeld 7.243  
variabele beloning 530

**Totaal**

88.561

SV lasten (wg deel) 9.733  
Belastbare vergoedingen 3.000  
Pensioenlasten (wg deel) 8.887  
Onbelaste vergoedingen 2.640

Totaal bezoldiging 2012 112.821

Totaal bezoldiging 2011 112.413

Per november 2011 is aan de algemeen directeur een auto ter beschikking gesteld met een cataloguswaarde van € 32.840, waarmee alleen zakelijk wordt gereden.

De algemeen directeur is op 1 november 2009 in dienst getreden.

	Lopend boekjaar	Begroting boekjaar	Voorgaand boekjaar
<b>Gemiddeld aantal personeelsleden (fte)</b>	<u>45</u>	<u>44</u>	<u>39</u>
<b>Totaal bezoldiging bestuurders</b>	<u>nihil</u>	<u>nihil</u>	<u>nihil</u>
<b>Leningen, voorschotten en garanties verstrekt aan bestuurders en toezichthouders</b>	<u>nihil</u>	<u>nihil</u>	<u>nihil</u>
<b><u>Vennootschapsbelasting</u></b>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Verschuldigde vennootschapsbelasting		5.261	1.488
Vennootschapsbelasting		<u>5.261</u>	<u>1.488</u>

Door de belastingdienst zijn de jaren tot en met 2010 definitief geregeld.

**1.4 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN****Kosten eigen fondsenwerving**

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

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Salarissen	97.926	77.152
Sociale lasten	18.456	19.977
Pensioenlasten	4.475	5.136
Overige personeelskosten	8.979	13.290
Automatisering	-	530
Kantoorkosten	5.656	2.338
PR kosten	187	607
Financieringslasten	-	20
Totaal kosten eigen fondsenwerving	<u>135.680</u>	<u>119.050</u>
<b><u>Resultaat</u></b>		
Stichting Humana People to People (enkelvoudig)		-201.624
Stichting Humana		<u>-</u>
Geconsolideerd resultaat		<u><u>-201.624</u></u>

**1.5 KASSTROOMOVERZICHT**

	2012	2011
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Som der baten	6.227.066	5.278.263
Kosten eigen fondsenwerving	-4.011.958	-3.665.688
Uitvoeringskosten eigen organisatie	-315.552	-308.175
	<u>1.899.556</u>	<u>1.304.400</u>
Totaal beschikbaar voor doelstelling		
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	124.555	79.151
Mutatie aandeel derden	10.113	2.978
	<u>134.668</u>	<u>82.129</u>
	2.034.225	1.386.529
Veranderingen in werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	159.803	-135.264
Mutatie voorraden	-98.857	160.994
Mutatie kortlopende schulden	762.609	258.328
	<u>823.555</u>	<u>284.058</u>
	2.857.780	1.670.587
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>		
Vennootschapsbelasting	-5.261	-1.488
Aandeel derden in groepsresultaat	-10.113	-2.977
	<u>-15.374</u>	<u>-4.465</u>
	2.842.406	1.666.122
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Investerings in materiële vaste activa	-359.258	-120.603
Desinvesteringen in materiële vaste activa	-	10.289
	<u>-359.258</u>	<u>-110.314</u>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Besteed aan projecten	-2.092.502	-1.071.409
Financieringslasten	6.696	-4.458
Aflossingen leningen	-30.000	-33.031
	<u>-2.115.806</u>	<u>-1.108.898</u>
Toename geldmiddelen	<u>367.341</u>	<u>446.910</u>
<b>Stand per 1 januari</b>	934.381	487.471
Mutatie boekjaar	<u>367.341</u>	<u>446.910</u>
<b>Stand per 31 december</b>	<u>1.301.722</u>	<u>934.381</u>

4115

**2 OVERIGE GEGEVENS****Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**

Postbus 81167  
3009 GD Rotterdam  
Thomas Mannplaats 311  
3069 NJ Rotterdam  
☎ (010) 456 46 77  
☎ (010) 456 81 41  
✉ info@steens.nl  
🌐 www.steens.nl

Aan het bestuur van Stichting Humana People to People

**Verklaring betreffende de jaarrekening**

Wij hebben de op de pagina's 10 tot en met 29 opgenomen jaarrekening over 2012 van Stichting Humana People to People en Stichting Humana, beiden gevestigd te Bunnik en kantoorhoudende te Utrecht gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2012 en de geconsolideerde en enkelvoudige staat van baten en lasten over 2012 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 stichtingen 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 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 geconsolideerde 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 stichtingen. 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 stichtingen 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 geconsolideerde jaarrekening***

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van de stichtingen per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met de Richtlijn 650 Fondsenwervende Instellingen.



4115

**Verklaring betreffende andere wettelijke voorschriften en/of voorschriften van  
regelgevende instanties**

Tevens vermelden wij dat het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening over 2012.

Steens & Partners  
Accountants en Adviseurs

A. Kraaijeveld AA

Rotterdam, 15 maart 2013



## TOELICHTING LASTENVERDELING

Bestemming	Doelstelling		Aidsbe- strijding	Structurele hulp	Werving Baten		Beheer en administratie	Totaal 2012	Begroot 2012	Totaal 2011
	Noodhulp				Eigen Fondsenwerving					
Subsidies en bijdragen, eigen projecten	0	0	0	2.075.718	0	0	0	2.075.718	1.510.000	985.529
Subsidies en bijdragen, projecten MFS subsidie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitvoeringskosten eigen organisatie	0	0	0	16.784	0	0	0	16.784	100.000	85.880
	0	0	0	2.092.502	0	0	0	2.092.502	1.610.000	1.071.409
Personeelskosten	0	0	0	0	2.086.440	247.070	247.070	2.333.510	2.303.000	2.013.374
Huisvestingskosten	0	0	0	0	216.556	28.594	28.594	245.150	381.000	285.078
Kosten inzameling	0	0	0	0	1.314.258	0	0	1.314.258	1.656.600	1.224.688
Kantoor- en algemene kosten	0	0	0	0	178.358	40.426	40.426	218.784	231.500	242.145
Publiciteit en communicatie	0	0	0	0	95.801	0	0	95.801	150.700	124.900
Afschrijving en rente	0	0	0	0	120.545	-538	-538	120.007	82.200	83.678
	0	0	0	0	4.011.958	315.552	315.552	4.327.510	4.805.000	3.973.863
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.092.502</b>	<b>4.011.958</b>	<b>315.552</b>	<b>315.552</b>	<b>6.420.012</b>	<b>6.415.000</b>	<b>5.045.272</b>