

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

JAARVERSLAG 2014

| | Pagina |
|-------------------------------------------------------|---------|
| JAARVERSLAG | 1 - 9 |
| FINANCIEEL VERSLAG | |
| 1 JAARREKENING | |
| - Balans per 31 december 2014 | 10 - 11 |
| - Staat van baten en lasten over 2014 | 12 |
| | |
| - Toelichtingen | |
| 1.1 Algemene informatie bij de jaarrekening | 13 |
| 1.2 Toelichting op de balans | 14 - 15 |
| 1.3 Toelichting op de staat van baten en lasten | 16 |
| 1.4 Kasstroomoverzicht | 17 |
| | |
| 2 OVERIGE GEGEVENS | |
| - Controleverklaring van de onafhankelijke accountant | 18 - 19 |
| Bijlage 1 Toelichting lastenverdeling | 20 |

JAARVERSLAG

Algemeen

Statutaire doelstelling

Het doel van Stichting Humana People to People is het structureel verbeteren van de leefsituatie van mensen in arme plattelandsgebieden in ontwikkelingslanden. De stichting verwezenlijkt 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 People to People

Stichting Humana People to People (HPtP) 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 inzamelen, 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 2014 heeft alleen betrekking op de Stichting Humana People to People (HPtP).

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 de lokale partnerorganisaties:

ADPP Angola, DAPP Malawi en HPP Congo.

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

De lokale organisaties komen met voorstellen 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.

Het jaar 2014 stond in het teken van een beoogde fusie tussen Stichting KICI en Humana. Na het tekenen van de intentieverklaring is hard gewerkt om een fusie per 1 januari 2015 mogelijk te maken. Vanaf die datum zal de gefuseerde organisatie verder gaan onder de naam Sympany vanuit Utrecht. Voor de meeste medewerkers had dit geen (negatieve) consequentie. Hoofdrede voor de fusie is het creëren van een organisatie die beter opgewassen is tegen de grote uitdagingen waarmee de textielinzamelaars geconfronteerd worden. Zo kunnen met hogere budgetten investeringen plaats vinden om allerlei innovatieve concepten tot bloei te brengen of noodzakelijke verbeteringen door te voeren.

4115

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

Het bestuur kende in 2014 de volgende samenstelling:

| Naam | Bestuurs functie | Datum Benoeming | Datum Aftreden | Maatschappelijke functie 2014 |
|----------------------------|------------------------------|-----------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Dhr. Mr. F.L.J. van Wersch | Voorzitter | 29.09.2003 | 29.09.2015 | Adviseur Stichting Ondernemersklankbord (regioteam Rotterdam); Arbitrer in arbitrages; Juridisch adviseur van Commissie Lidmaatschapszaken van de NVM; Vertrouwenspersoon klokkenluidersregeling Stichting Zorgbeheer De Zellingen; Lid RvT Zorggroep Krimpen. |
| Mw. Ir. H.J.H.M. Walravens | Bestuurslid | 25.08.2010 | 25.08.2014 | Interim-manager |
| Dhr. H. de Vries | Portefeuillehouder financiën | 31.03.2003 | 31.03.2015 | Landencoördinator Burkina Faso en Niger bij PUM Senior Experts. |
| Mw. A.A.H. Mastenbroek | Bestuurslid | 29.11.2013 | 29.11.2017 | Directeur Business Line Water Technology bij Royal Haskoning DHV Group. Director and chairperson of the Board bij 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 Ukasiza Pty Ltd. |
| Dhr. M.R.J. Rog | Bestuurslid | 26.10.2011 | 26.10.2015 | Lid Tweede Kamer van de Staten Generaal; Penningmeester Stichting Fractiebureau CDA; Lid Raad van Toezicht van CNV Jongeren. |
| Dhr. A.B. Blase | Vicevoorzitter | 20.12.2011 | 20.12.2015 | Burgemeester Vlaardingen; auteur; lid RvT Kleurrijk Wonen; lid congrespresidium PvdA |

Alle bestuursleden zijn op 31 december 2014 afgetreden op het moment dat de fusie met KICI realiteit werd. Mevrouw Mastenbroek en de heren Blase en Van Wersch zijn namens Humana per die datum zitting gaan nemen in de Raad van Toezicht van Sympany.

4115

Directie

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

Directeur M.J. Vooges

De heer Vooges is per 1 januari 2015 bestuurder bij Sympany+.

Nevenfuncties bestuursleden en directeur

De lijst van (neven)functies wordt jaarlijks geactualiseerd. Dat is ook in 2014 gebeurd. De door de bestuursleden uitgeoefende (neven)activiteiten en (neven)functies leiden niet tot enige belangenverstrengeling. De directeur was in 2014 voorzitter van een Haarlemse stichting van twee sportverenigingen, te weten Stichting tot exploitatie van clubhuis DSS.

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 2014 een contributie van USD 50.000 aan de Federatie voor administratie-, onderzoeks- en ontwikkelingskosten met betrekking tot programma's en evaluaties.

Humana heeft eind 2014 het lidmaatschap van de Federatie opgezegd per 31 december 2014.

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

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 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

Agentschap NL heeft in juli 2013 de zogenaamde Going Nuts aanvraag van Humana goedgekeurd. Het betreft de ontwikkeling en versterking van de hele pinda waardeketen in Malawi: trainingen voor boeren door DAPP Malawi en het Malawiaanse bedrijf AfriNut, een betrouwbare afzetmarkt tegen een goede prijs voor de boeren, een nieuwe verwerkingsfabriek voor AfriNut met verschillende veilige en goede producten (onder andere pinda olie) en export. Het land krijgt op deze manier de beschikking over buitenlandse valuta waar alle Malawianen voordeel van hebben. De cirkel is dan rond.

Het totale projectbudget is 2.995.000 euro. Humana investeert een kwart, de private partner AfriNut een kwart en het ministerie van buitenlandse zaken de helft. De totale duur van het project is zeven jaar.

In februari 2015 krijgt Sympany+ te horen of we een andere aanvraag voor een PPP-subsidie gehonoreerd krijgen. Die aanvraag heeft betrekking op een macadamianoten verwerkende fabriek in Malawi.

Humana People to People heeft in 2014 een donatie van Accenture ontvangen voor praktijkopleidingen van vrouwen in Kinshasa. De bouw van ecosan toiletten op Mikolongwe Beroepsopleiding in Malawi zijn mogelijk gemaakt door de steun van Vendor. Op deze zelfde Malawiaanse vakopleiding steunt Earth Concept B.V. de loodgieters en sanitair opleiding en IChoosr Nederland steunt de zonnepanelen en elektriciteit installateur studenten. IChoosr België heeft een donatie gegeven voor een zonne-energie systeem op de Mbankana lerarenopleiding in DR Congo.

Ons werk in Afrika

Stichting Humana People to People biedt kansen aan mensen in Afrika (met name Angola, DR Congo en Malawi). Uitgangspunt is het bevorderen van zelfredzaamheid. Bij de projecten die Humana ondersteunt, staan training en het opbouwen van structuur centraal. Op dit moment ligt de focus van Humana bij de programma's 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 over de behaalde resultaten en financiën ieder kwartaal nauwkeurig te rapporteren;
- goede monitoring van de projecten is verzekerd.

Humana heeft in 2014 vakopleidingen in Angola en Malawi en alfabetisering- en vaktrainingen in DR Congo mogelijk gemaakt. Daarnaast heeft Humana op het gebied van economische ontwikkeling duurzame landbouwprojecten in DR Congo, Angola, en Malawi ondersteund.

Met financiële ondersteuning van Bonusan heeft Humana een nieuw voedingsonderwijs programma kunnen ontwikkelen voor de lerarenopleidingen in Malawi.

We hebben verder een gemeenschapsontwikkeling project en een sanitatie project in DR Congo.

Humana monitort de voortgang en ontwikkelingen van de projecten continu via e-mail en Skype. Humana ontvangt ieder kwartaal per project een voortgangsrapportage van de partners.

Over inhoudelijke beleidsmatige projectvoortgang wordt uitvoerig gesproken tijdens de jaarlijkse monitoring en evaluatiebezoeken aan de partnerorganisaties ter plekke. In 2014 is Malawi bezocht door projectmedewerkers en directie.

Stichting Humana People to People is in het bezit van het ISO-Partos 9001 certificaat.

Communicatie

Een grote bekendheid van Humana helpt bij het werven van fondsen bij particulieren, bedrijven, stichtingen en andere organisaties. Onze activiteiten op dit vlak in 2014 zijn gericht geweest op het bereiken van grote groepen mensen. Naast het laten uitgaan van persberichten in diverse media bouwt Humana continu haar netwerken via social media uit. De vrienden op facebook en volgers via twitter zijn in 2014 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 dochterbedrijven/samenwerkingsverbanden dient goed te keuren;
- betalingen en/of het aangaan van verplichtingen boven een bedrag van € 150.000 dient te fiatteren;
- 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 2014 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 ontwikkelingssamenwerking 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:

| | <u>2014</u> | <u>2013</u> | <u>2012</u> |
|--------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Bestedingspercentage van de baten: | | | |
| Besteed aan doelstelling/totale baten | 141% | 87% | 103% |
| Fondsenwervingspercentage: | | | |
| Kosten eigen fondsenwerving/baten eigen fondsenwerving | 7% | 7% | 7% |

Het bestedingspercentage 2012 en 2014 van de baten is hoger dan 100% en wordt veroorzaakt door het genomen bestuursbesluit een extra bedrag te doneren om het eigen vermogen te verlagen.

In 2014 heeft het bestuur besloten om een wijziging aan te brengen in de verstrekte donaties. De wijziging houdt in dat de ontvangen donaties van Stichting Humana pas worden besteed in het jaar nadat deze zijn behaald.

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 in Zwitserland;
- ADPP Angola;
- HPtP Congo;
- DAPP Malawi.

De jaarrekeningen over 2014 van de partnerorganisaties en de Federatie zijn thans nog niet beschikbaar. De jaarrekeningen over 2013 zijn medio 2014 ontvangen en akkoord bevonden.

4115

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.

De continuïteitsreserve bedraagt per 31 december 2014: 22,9%.

Verstreckte donaties en subsidies

| | <u>2014</u> | |
|---------------------------------------------------------|---------------|------------------|
| <u>Geschonken kleding</u> | | |
| Het goed Emmeloord | 2.189 | |
| Penitentiare Inrichting Zwolle | 1.261 | |
| Kringloop Twello | 911 | |
| Kamotex | 32.351 | |
| Ple 4 | 3.906 | |
| Kringloop Werkstad Stadskanaal | 5.259 | |
| Roteb Rotterdam | 2.317 | |
| Pet van de Luijtgarden | 2.076 | |
| Stichting actief | <u>8.827</u> | |
| | | 59.097 |
| | | 35.966 |
| <u>Giften</u> | | |
| Financiële donaties ADPP Angola | 178.830 | |
| Financiële donaties HPtP Congo | 207.903 | |
| Financiële donaties ADPP Mozambique | 1.450 | |
| Financiële donaties DAPP Malawi | 30.933 | |
| Financiële donaties Going Nuts | 659.174 | |
| Windmolen park in Turkije in het kader van CO2 Neutraal | 3.706 | |
| Bijdrage Federatie | <u>38.704</u> | |
| | 1.120.700 | |
| Niet bestede gelden DAPP Zambia | <u>-2.001</u> | |
| | | <u>1.118.699</u> |
| | | <u>1.213.762</u> |

4115

Begroting 2015**Fondsenwerving**Begroting
2015

(x € 1.000)

BATEN

| | |
|----------------------------------------|--------|
| Donaties en giften (in natura) | 180 |
| Donaties en giften (in geld) | 0 |
| Netto omzet kleding | 11.850 |
| Overige baten uit eigen fondsenwerving | 0 |

12.030

Subsidies overheden

0

Som der baten

12.030

LASTEN**Besteed aan doelstellingen**

| | |
|-------------------------------------|-------|
| Verstreckte donaties | 2.975 |
| Uitvoeringskosten eigen organisatie | 0 |

2.975

Totaal besteed aan doelstellingen**Werving baten**

| | |
|-----------------------------|-------|
| Kosten eigen fondsenwerving | 8.379 |
|-----------------------------|-------|

8.379

Totaal werving baten**Beheer en administratie**

| | |
|-------------------------------------|-----|
| Uitvoeringskosten eigen organisatie | 545 |
|-------------------------------------|-----|

Som der lasten

11.899

Financieringslasten

5

Overschot voor belasting

126

Vennootschapsbelasting

10

116

Aandeel derden

0

Overschot na belasting

116

In de begroting van 2015 is rekening gehouden met mogelijk verschuldigde vennootschapsbelasting voor de deelneming. Omdat met ingang van 1 januari 2015 Stichting KICI en Stichting Humana met elkaar zijn gefuseerd is een gezamenlijke begroting opgenomen. Omdat de begroting van de nieuwe organisatie niet kan worden vergeleken met alleen de geconsolideerde cijfers van Stichting Humana People to People ontbreken de vergelijkende cijfers over 2014.

4115

Verwachting voor 2015

In verband met de fusie met KICI per 1 januari 2015 verwijzen we u naar de hoofdlijnen van het actuele beleidsplan van Sympany (www.sympany.nl)

Stichting Sympany+

was getekend
M.J. Vooges
Bestuurder

Utrecht, 26 februari 2015

4115

BALANS PER 31 DECEMBER 2014

| | Toelichting op pagina | <u>31-12-2014</u> | <u>31-12-2013</u> |
|-------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|
| ACTIVA | | | |
| Vorderingen | 14 | 104.544 | 1.539.495 |
| Liquide middelen | 14 | 1.746.500 | 663.840 |
| | | <u>1.851.044</u> | <u>2.203.335</u> |

Utrecht, 26 februari 2015

Bestuurder:
M.J. Vooges

(na resultaatbestemming)

| | Toelichting op pagina | <u>31-12-2014</u> | <u>31-12-2013</u> |
|----------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|
| PASSIVA | | | |
| Reserves en fondsen | | | |
| Reserves | | | |
| Continuïteitsreserve | 14 | <u>425.477</u> | <u>925.017</u> |
| Bestemmingsreserve | | <u>-</u> | <u>21.493</u> |
| | | 425.477 | 946.510 |
| Schulden | | | |
| Op korte termijn | 15 | 1.425.567 | 1.256.825 |
| | | <u>1.851.044</u> | <u>2.203.335</u> |

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

| | Toelichting op pagina | Gerealiseerd 2014 | Begroting 2014 | Gerealiseerd 2013 |
|----------------------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| BATEN | | | | |
| Baten eigen fondsenwerving | | | | |
| Donaties en giften (in geld) | | 220.963 | 1.676.000 | 2.416.577 |
| | | 220.963 | 1.676.000 | 2.416.577 |
| Subsidies overheden | | 637.681 | - | 25.475 |
| Som der baten | | 858.644 | 1.676.000 | 2.442.052 |
| LASTEN | | | | |
| Besteed aan doelstelling | | | | |
| Verstrekke donaties | 7 | 1.213.762 | 1.513.000 | 2.116.524 |
| Uitvoeringskosten eigen organisatie | | - | - | - |
| Totaal besteed aan doelstelling | | 1.213.762 | 1.513.000 | 2.116.524 |
| Werving baten | | | | |
| Kosten eigen fondsenwerving | 16 | 166.732 | 163.000 | 165.971 |
| Kosten verkrijging subsidies overheden | | - | - | - |
| Totaal werving baten | | 166.732 | 163.000 | 165.971 |
| Beheer en administratie | | | | |
| Uitvoeringskosten eigen organisatie | | - | - | - |
| Som der lasten | | 1.380.494 | 1.676.000 | 2.282.495 |
| Financieringsbaten | | 817 | - | 5.510 |
| Tekort/overschot voor belasting | | -521.034 | - | 165.067 |
| Vennootschapsbelasting, last | | - | - | - |
| Tekort/overschot na belasting | | -521.034 | - | 165.067 |

Utrecht, 26 februari 2015

Bestuurder:
M.J. Vooges

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>31-12-2014</u> | <u>31-12-2013</u> |
|------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>Vorderingen</u> | | |
| <u>Handelsvorderingen</u> | | |
| Handelsvorderingen | 5.500 | 18.090 |
| De handelsvorderingen hebben een looptijd van korter dan 1 jaar. | | |
| <u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u> | | |
| Loonbelasting, incl. pensioenen | 2.598 | - |
| <u>Overige vorderingen en overlopende activa</u> | | |
| Rekening-courant Stichting Humana | - | 1.520.194 |
| Vooruitbetaalde donatie | 93.985 | - |
| Overige vorderingen | 2.461 | 1.211 |
| | <u>96.446</u> | <u>1.521.405</u> |
| Totaal vorderingen | <u>104.544</u> | <u>1.539.495</u> |

| | <u>31-12-2014</u> | <u>31-12-2013</u> |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>Liquide middelen</u> | | |
| ING Bank | 1.746.500 | 663.840 |
| <u>Continuïteitsreserve</u> | | |
| | <u>2014</u> | <u>2013</u> |
| Saldo per 1 januari | 925.017 | 781.443 |
| Bij: resultaatbestemming boekjaar | -521.034 | 165.067 |
| Mutatie bestemmingsreserve | 21.493 | -21.493 |
| Saldo per 31 december | <u>425.477</u> | <u>925.017</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>31-12-2014</u> | <u>31-12-2013</u> |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>Bestemmingsreserve</u> | | |
| Going Nuts | - | 21.493 |

4115

| | <u>31-12-2014</u> | <u>31-12-2013</u> |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| SCHULDEN OP KORTE TERMIJN | | |
| <u>Handelsschulden</u> | 5.107 | 7.018 |
| <u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u> | | |
| Loonbelasting, incl. pensioenen | - | 95 |
| | | |
| <u>Overige schulden en overlopende passiva</u> | | |
| Nog te betalen donaties | 1.378.631 | 1.240.919 |
| Rekening-courant Stichting Humana | 35.558 | - |
| Vakantiegeld en vakantiedagen | 5.005 | 8.793 |
| Overige schulden | 1.266 | - |
| | <u>1.420.460</u> | <u>1.249.712</u> |
| | | |
| Totaal schulden op korte termijn | <u>1.425.567</u> | <u>1.256.825</u> |

1.3 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**Personeel**

| | <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>2014</u> | <u>2013</u> |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|
| Salarissen | 95.315 | 107.992 |
| Sociale lasten | 18.510 | 15.903 |
| Pensioenlasten | 14.061 | 10.800 |
| Diensten derden | 14.184 | 4.238 |
| Overige personeelskosten | 12.177 | 16.312 |
| Kantoorkosten | 12.485 | 8.372 |
| PR kosten | - | 2.354 |
| Totaal kosten eigen fondsenwerving | <u>166.732</u> | <u>165.971</u> |

4115

1.4 KASSTROOMOVERZICHT

| | <u>2014</u> | <u>2013</u> |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | |
| Som der baten: | 2.152.601 | 2.276.081 |
| Kosten eigen fondswenwerving | - | - |
| Uitvoeringskosten eigen organisatie | - | - |
| Totaal beschikbaar voor doelstelling | <u>2.152.601</u> | <u>2.276.081</u> |
| | | |
| Veranderingen in werkkapitaal: | | |
| Mutatie vorderingen | -85.243 | -657.833 |
| Mutatie kortlopende schulden | <u>133.184</u> | <u>420.749</u> |
| | <u>47.941</u> | <u>-237.084</u> |
| | | |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties | 2.200.542 | 2.038.997 |
| Ontvangen bankrente | <u>817</u> | <u>5.510</u> |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | 2.201.359 | 2.044.507 |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | - | - |
| Kasstroom uit financieringsactiviteiten | | |
| Besteed aan projecten | -1.118.699 | -2.116.524 |
| | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | | |
| Netto kasstroom | <u>1.082.660</u> | <u>-72.017</u> |
| | | |
| Stand per 1 januari | 663.840 | 735.857 |
| Mutatie boekjaar | <u>1.082.660</u> | <u>-72.017</u> |
| Stand per 31 december | <u>1.746.500</u> | <u>663.840</u> |

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

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

Aan het bestuur van Stichting Humana People to People

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de op de pagina's 10 tot en met 17 opgenomen jaarrekening over 2014 van Stichting Humana People to People, gevestigd te Bunnik en kantoorhoudende te Utrecht gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2014 met een balanstotaal van € 1.851.044 en de staat van baten en lasten over 2014 met een tekort na belastingen van € 521.034 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 voor de Jaarverslaggeving 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 om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

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 2014 en van het resultaat over 2014 in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 650 "Fondsenwervende instellingen".

4115

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Op basis van onze werkzaamheden overeenkomstig de Nederlandse controlestandaard 720 vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 650 "Fondsenwervende instellingen" is opgesteld. Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Steens & Partners
Accountants en Adviseurs

was getekend

R. van Zandvliet MSc RA

Rotterdam, 26 februari 2015

TOELICHTING LASTENVERDELING

| Bestemming | Doelstelling | Aidsbe- strijding | Structurele hulp | Werving Baten Eigen Fondsenwerving | Beheer en administratie | Totaal 2014 | Begroot 2014 | Totaal 2013 |
|---------------------------------------------------|--------------|----------------------|---------------------|------------------------------------------|----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Subsidies en bijdragen, eigen projecten | Noodhulp | - | 1.213.762 | - | - | 1.213.762 | 1.513.000 | 2.116.524 |
| Subsidies en bijdragen, projecten MFS subsidie | | - | - | - | - | - | - | - |
| Uitvoeringskosten eigen organisatie | | - | - | - | - | - | - | - |
| | | - | 1.213.762 | - | - | 1.213.762 | 1.513.000 | 2.116.524 |
| Personeelskosten | | - | - | 154.247 | - | 154.247 | 155.000 | 155.245 |
| Huisvestingskosten | | - | - | - | - | - | - | - |
| Kosten inzameling | | - | - | - | - | - | - | - |
| Kantoor- en algemene kosten | | - | - | 12.485 | - | 12.485 | 8.000 | 8.372 |
| Publiciteit en communicatie | | - | - | - | - | - | - | - |
| Afschrijving en rente | | - | - | - | - | - | - | 2.354 |
| | | - | - | 166.732 | - | 166.732 | 163.000 | 165.971 |
| Totaal | | - | 1.213.762 | 166.732 | - | 1.380.494 | 1.676.000 | 2.282.495 |