



JAARREKENING 2012

FAMILY HELP PROGRAMME HOLLAND – SRI LANKA

FHP HOLLAND – SRI LANKA
WETHOUDER BEVERSSRAAT 175, 7543 BK ENSCHEDE
POSTBUS 248, 7500 AE ENSCHEDE
053 – 4757473
INFO@FHPHOLLAND.NL
WWW.FHPHOLLAND.NL
REKENINGNR: 55.83.116 / 49.61.89.905
KVK: 41.128.760



CBF KEURMERK

FHP Holland – Sri Lanka is houder van het keurmerk voor verantwoorde werving en besteding van gedoneerde gelden, toegekend door het Centraal Bureau Fondsenwerving.



RANGSCHIKKING ANBI

FHP Holland – Sri Lanka is door de Belastingdienst aangemerkt als algemeen nut beogende instelling (ANBI) en als zodanig vrijgesteld van schenkings- en successierecht.

FAMILY HELP PROGRAMME HOLLAND - SRI LANKA
JAARREKENING 2012

BALANS

		31-12-2012	31-12-2011
		€	€
ACTIVA			
Viottende activa			
Vorderingen en overlopende activa	12.	6.484	6.355
Liquide middelen	13.	846.533	730.108
Totaal		853.017	736.463
PASSIVA			
Reserves en fondsen			
Continuïteitsreserve	14.	11.954	11.954
Bestemmingsreserve	15.	1.000	1.000
Langlopende schulden	16.	600.000	600.000
Kortlopende schulden	17.	240.063	123.509
Totaal		853.017	736.463

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		Werkelijk	Begroting	Werkelijk
		2012	2012	2011
		€	€	€
BATEN				
Baten uit eigen fondsenwerving	18.	850.666	882.517	975.258
Rentebaten en baten uit beleggingen	19.	25.755	25.250	25.612
Overige baten	20.	1.591	500	914
Som van de baten		878.012	908.267	1.001.784
LASTEN				
Besteed aan doelstellingen	21.			
Afdracht aan FHP Sri Lanka		821.527	842.242	943.699
Werving baten				
Kosten eigen fondsenwerving		13.655	22.154	14.122
Beheer en administratie				
Kosten beheer en administratie		42.830	43.871	43.786
Som van de lasten		878.012	908.267	1.001.607
Resultaat		-	-	177
RESULTAATBESTEMMING				
Toevoeging/onttrekking aan:				
• Bestemmingsreserve dubieuze debiteuren		-	-	177
		-	-	177

FAMILY HELP PROGRAMME HOLLAND - SRI LANKA
JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE BALANS

	31-12-2012	31-12-2011
	€	€
12. VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA		
Nog te ontvangen rente	6.484	6.355
13. LIQUIDE MIDDELEN		
Depositorrekeningen	600.000	600.000
Spaarrekening	37.260	36.601
Rekening courant	209.273	93.507
	846.533	730.108
14. CONTINUÏTEITSRESERVE		
Stichtingskapitaal	454	454
Overige	11.500	11.500
	11.954	11.954
<p>In de continuïteitsreserve is het stichtingskapitaal ten bedrage van € 454,- opgenomen welk bedrag door "The Charitable Institute Family Help Programme Sri Lanka" te Sri Lanka aan de oprichters van FHP Holland - Sri Lanka beschikbaar is gesteld om het doel van de stichting te verwezenlijken.</p> <p>Het overige gedeelte van de continuïteitsreserve wordt aangehouden om mogelijke calamiteiten te kunnen financieren, waarbij wordt uitgegaan van de vaste lasten over 1 jaar.</p>		
15. BESTEMMINGSRESERVE		
Reserve dubieuze debiteuren	1.000	1.000
<p>Als bestemmingsreserve worden gelden gereserveerd die zijn afgezonderd met een speciaal doel.</p> <p>De reserve dubieuze debiteuren wordt aangehouden om eventuele tekorten te kunnen dekken ten gevolge van een oninbare betalingsachterstand van een debiteur. De hoogte wordt bepaald door de vaststelling van de betalingsachterstanden en de inschatting van de invorderingsmogelijkheden.</p>		
Verloopoverzicht Reserve dubieuze debiteuren		
Stand begin boekjaar	1.000	823
Onttrekkingen	1.597	488
Toevoegingen	1.597	665
Stand einde boekjaar	1.000	1.000
16. LANGLOPENDE SCHULDEN		
Aan FHP Sri Lanka verschuldigde nalatenschappen	600.000	600.000
<p>Enkele ontvangen nalatenschappen zonder bestemming zijn gereserveerd; de hierop ontvangen rente wordt gebruikt om de exploitatie van het Welkom Dorp te ondersteunen. Afgesproken is deze gelden onder het beheer van FHP Holland - Sri Lanka te houden en er is daartoe een schuld aan FHP Sri Lanka opgenomen.</p>		
17. KORTLOPENDE SCHULDEN		
Af te dragen aan FHP Sri Lanka	222.299	104.856
Af te dragen aan FHP Sri Lanka; rente deposito's	5.632	5.594
Overlopende passiva	12.132	13.059
	240.063	123.509
<p>"Af te dragen aan FHP Sri Lanka" betreffen de ondersteuningsgelden en giften van de maand oktober, november en december 2012. Door een probleem welke we momenteel ondervinden met de ING rekening van FHP Sri Lanka worden deze gelden op de rekening van FHP Holland aangehouden en zo nodig rechtstreeks op een Srilankaanse rekening overgeboekt.</p>		

FAMILY HELP PROGRAMME HOLLAND - SRI LANKA
JAARREKENING 2012

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Werkelijk 2012 €	Begroting 2012 €	Werkelijk 2011 €
18. BATEN UIT EIGEN FONDSENWERVING			
Welkom Dorp (18.1)	204.778	183.110	309.432
Ondersteuningsbijdragen (18.2)	359.029	353.907	349.367
Projecten (18.3)	172.090	210.000	194.057
Donaties en giften (18.4)	39.925	35.000	36.632
Nalatenschappen (18.5)	74.809	100.000	85.595
Verkoop goederen (18.6)	35	500	175
	850.666	882.517	975.258
18.1 WELKOM DORP			
Ondersteuningsbijdragen	91.014	80.982	81.972
Vriend van Welkom Dorp	12.012	12.128	12.224
Vaste giften	7.625	7.000	7.112
Overige giften	150.018	83.000	276.219
Ontvangst uit nalatenschap	-55.891	-	-68.095
	204.778	183.110	309.432
18.2 ONDERSTEUNINGSBIJDRAGEN			
Gezinnen	256.459	264.230	265.452
Ouderen	64.664	66.677	67.196
Overige giften gezinnen/ouderen	40.845	23.000	32.569
Overige giften	2.243	-	1.650
Ontvangst uit nalatenschap	-5.182	-	-17.500
	359.029	353.907	349.367
18.3 PROJECTEN			
Bouwprojecten	166.552	200.000	172.910
Projecten tbv ondersteunden	5.538	10.000	21.147
	172.090	210.000	194.057
18.4 DONATIES EN GIFTEN			
Algemene giften	53.662	35.000	36.632
Ontvangst uit nalatenschap	-13.737	-	-
	39.925	35.000	36.632
18.5 NALATENSCHAPPEN			
<p>In 2012 zijn bedragen uit een zevental legaten/nalatenschappen ontvangen. Wanneer hieraan geen specifieke bestemming is meegegeven zijn deze aangewend ten behoeve van het Welkom Dorp.</p> <p>Een tweetal nalatenschappen waaruit uitkering volgt zijn momenteel bekend, waarvan uit beide al een voorschot is uitgekeerd. Omdat op balansdatum de omvang nog niet betrouwbaar kan worden vastgesteld, zijn deze niet meegenomen onder de baten.</p>			
18.6 VERKOOP GOEDEREN			
<p>De verkoop goederen betreft met name het promotieboekje "Ayubowan in het Welkom Dorp". Dit boekje wordt verkocht voor € 10,- per stuk en zijn op Sri Lanka gedrukt waardoor er geen kosten door FHP Holland - Sri Lanka zijn gemaakt. Daarnaast zijn er in 2012 enkele exemplaren van de promotiefilm opnieuw ingekocht.</p>			
Netto-omzet	149		175
-/- Kostprijs	114		-
Bruto-omzet	35	500	175

FAMILY HELP PROGRAMME HOLLAND - SRI LANKA
JAARREKENING 2012

	Werkelijk 2012	Begroting 2012	Werkelijk 2011
	€	€	€
19. RENTEBATEN			
Rente spaar/rc rekeningen	941	500	792
Rente deposito's	24.814	24.750	24.820
	25.755	25.250	25.612

De rentebaten betreffen voornamelijk de (te) ontvangen rente op gereserveerde en op depositorekeningen uitgezette nalatenschappen.

20. OVERIGE BATEN

Overige opbrengsten

	Werkelijk 2012	Begroting 2012	Werkelijk 2011
	€	€	€
Overige opbrengsten	1.591	500	914
	1.591	500	914

De overige opbrengsten betreffen o.a. een bijdrage welke ontvangen is ter dekking van de kosten van het schoolpakket en de vergoedingen voor de reiskosten bij het geven van voorlichting.

21. LASTEN						
Bestemming	Doelstel- ling	Werving baten	Beheer en administr.			
	Afdracht aan FHP SL	Eigen fondsen- werving		Werkelijk 2012	Begroting 2012	Werkelijk 2011
Welkom Dorp	21.1	285.483	-	285.483	307.860	402.346
Financiële ondersteuning	21.2	364.211	-	364.211	353.907	366.867
Projecten	21.3	172.090	-	172.090	210.000	194.058
Dekking FHP Holland-Sri Lanka	21.4	-257	-	-257	-29.525	-19.572
Publiciteit en communicatie	21.5	-	1.722	1.722	10.000	2.008
Personeelskosten	21.6	-	8.209	19.155	27.364	26.967
Huisvestingskosten	21.6	-	596	1.392	1.988	1.959
Kantoor en algemene kosten	21.7	-	3.128	22.283	25.411	26.974
		821.527	13.655	42.830	878.012	908.267
					1.001.607	

	Werkelijk 2012	Begroting 2012	Werkelijk 2011
	€	€	€
21.1 WELKOM DORP			
Ondersteuning inwoner	91.015	80.982	81.972
Vriend van Welkom Dorp	12.012	12.128	12.224
Vaste giften	7.624	7.000	7.112
Algemeen	44.646	40.000	172.933
Verkoop land	1.300	3.000	1.450
Onderhoud	45.000	40.000	34.163
Zonne-energie	-	-	15.100
(Dak) eetzaal	-	-	41.245
Maaltijden	1.970	-	11.327
Medicijnen	10.000	-	-
Herman Steur Memorial Fund	45.878	100.000	-
VOC boek	1.224	-	-
Rente opbrengst reserve Welkom Dorp	24.814	24.750	24.820
	285.483	307.860	402.346

FAMILY HELP PROGRAMME HOLLAND - SRI LANKA
JAARREKENING 2012

	Werkelijk 2012	Begroting 2012	Werkelijk 2011
21.2 FINANCIËLE ONDERSTEUNING			
Gezinnen	256.125	264.230	263.504
Alleenstaande ouderen	64.664	66.677	67.196
Extra giften tbv gezinnen/ouderen	45.264	30.000	35.777
Mutatie vooruitontv. onderst.	-4.085	-7.000	-1.260
Overig	2.243	-	1.650
	364.211	353.907	366.867
21.3 PROJECTEN			
Bouwproject	120.000	200.000	120.183
Projecten tbv ondersteunden	5.538	10.000	21.147
Micro krediet projecten	2.874	-	4.558
Kleuterschool St. James	15.246	-	-
School Westland	12.011	-	-
Kleuterschool Monique	11.000	-	-
Speelmateriaal Yadaduwa school	2.000	-	-
Muur om school	1.300	-	-
Providence home	1.000	-	1.000
Materialen kleuterschool Aniek	1.111	-	-
Auditorium Bopitiya	-	-	14.000
Kleuterschool Marcel	-	-	12.000
Kleuterschool Kotadaniyawa	-	-	10.500
Weeshuis Mannar (Salvatorian Sisters)	-	-	10.555
Niet nader benoemde projecten	10	-	115
	172.090	210.000	194.058

21.4 DEKKING FHP HOLLAND - SRI LANKA

De ontvangen algemene giften worden niet afgedragen aan FHP Sri Lanka maar in eerste instantie gebruikt om de kosten van de organisatie FHP Holland - Sri Lanka te dekken. Wanneer echter deze giften te weinig dekking bieden, wordt het verschil zoals opgenomen onder deze noemer, met FHP Sri Lanka verrekend en in mindering gebracht op de afdracht. In 2012 zijn 2 legaten zonder specifieke bestemming gebruikt om deze kosten mede te dekken.

21.5 PUBLICITEIT EN COMMUNICATIE

Website	676	615	535
Overige kosten publiciteit en communicatie	1.046	9.385	1.473
	1.722	10.000	2.008

FAMILY HELP PROGRAMME HOLLAND - SRI LANKA
JAARREKENING 2012

21.6 DOORBELASTE KOSTEN DE WOONPLAATS

FHP streeft ernaar om de activiteiten met zo min mogelijk kosten te realiseren. Woningcorporatie De Woonplaats is bereid gevonden het uitvoerende bureau te faciliteren en tegen zo laag mogelijke kosten draaiende te houden. De Woonplaats stelt het personeel, de huisvesting en overige (kantoor) faciliteiten beschikbaar tegen een bijdrage van € 32.500 welke onderstaand nader gespecificeerd wordt. De genoemde kosten zijn schattingen van kosten waarvoor deze dienst onder aftrek van een gift in natura ter beschikking wordt gesteld. De netto doorbelaste kosten zijn in de overzichten opgenomen.

	Eigen fond- senwerving	Beheer en administratie	Werkelijk 2012	Begroting 2012	Werkelijk 2011
Personeelskosten	36.145	84.339	120.484	120.484	117.540
Huisvestingskosten	2.626	6.128	8.754	8.754	8.541
Kantoorkosten	2.298	5.362	7.660	7.660	7.473
Reis/verblijfkosten	-	6.201	6.201	6.201	6.049
	41.069	102.030	143.099	143.099	139.603
Gift in natura	31.742	78.857	110.599	110.599	107.575
Doorbelaste kosten	9.327	23.173	32.500	32.500	32.028
Netto doorbelaste kosten					
Personeelskosten	8.209	19.155	27.364	27.364	26.967
Huisvestingskosten	596	1.392	1.988	1.988	1.959
Kantoorkosten	522	1.218	1.740	1.740	1.715
Reis/verblijfkosten	-	1.408	1.408	1.408	1.387
	9.327	23.173	32.500	32.500	32.028

21.7 KANTOOR EN ALGEMENE KOSTEN

	Eigen fond- senwerving	Beheer en administratie	Werkelijk 2012	Begroting 2012	Werkelijk 2011
Kantoorkosten (doorbelast, zie 21.6)	522	1.218	1.740	1.740	1.715
Reis/verblijfkosten(doorbelast, zie 21.6)	-	1.408	1.408	1.408	1.387
Kantoorkosten	826	1.925	2.751	2.450	725
Bestuurskosten	138	323	461	1.100	603
Accountantskosten	952	8.558	9.510	12.000	11.424
Notariële/juridische kosten	264	2.381	2.645	1.500	1.821
Contributie/abonnementen	42	42	84	115	87
Kosten CBF	177	1.593	1.770	1.800	5.510
Assurantie/verzekering	-	1.370	1.370	1.360	1.343
Bankkosten	207	1.847	2.054	2.200	1.879
Dubieuze debiteuren	-	1.618	1.618	1.000	480
	3.128	22.283	25.411	26.673	26.974

De bestuursleden hebben de door hen gemaakte kosten als gift beschikbaar gesteld aan FHP; er heeft daarom geen geldelijke verrekening van deze bestuurskosten plaatsgevonden

FAMILY HELP PROGRAMME HOLLAND - SRI LANKA
JAARREKENING 2012

TOEREKENING KOSTEN

De toerekening van de kosten aan eigen fondsenwerving en beheer en administratie geschiedt op basis van de aard van de activiteiten, het gebruik en/of geschatte tijdsbesteding. Dit komt neer op de volgende percentages:

	Eigen fondsenwerving	Beheer en administratie
Personeelskosten	30%	70%
Huisvestingskosten	30%	70%
Kantoorkosten	30%	70%
Reis-/verblijfkosten	-	100%
Bestuurskosten	30%	70%
Accountantskosten	10%	90%
Notariële/juridische kosten	10%	90%
Contributie/abbonementen	50%	50%
Kosten CBF	10%	90%
Assurantie/verzekering	-	100%
Bankkosten	10%	90%
Dubieuze debiteuren	-	100%

RATIO'S

	Werkelijk 2012	Begroting 2012	Werkelijk 2011
% Besteed t.o.v. baten ¹⁾	93,6%	92,7%	94,2%
% Besteed t.o.v. lasten ²⁾	93,6%	92,7%	94,2%
% Kosten eigen fondsenwerving ³⁾	1,7%	2,5%	1,4%
% Kosten beheer en administratie ⁴⁾	4,8%	4,8%	4,4%
Personeel werkzaam tbv FHP in FTE	1,6	1,6	1,6

¹⁾ Besteed aan de doelstelling t.o.v. de baten

²⁾ Besteed aan de doelstelling t.o.v. de lasten

³⁾ Kosten eigen fondsenwerving t.o.v. baten uit eigen fondsenwerving

⁴⁾ Kosten beheer en administratie t.o.v. totale lasten

De functie van directeur uitvoerend bureau wordt onbezoldigd en zonder dienstverband vervuld door dhr. Fons Ca-tau die tot mei 2012 directeur was bij Woningcorporatie De Woonplaats. Aangezien geen bezoldiging van de direc-tie plaatsvindt, is er geen sprake van vaststellen van een bezoldigingsbeleid, noch sprake van de vaststelling van de hoogte van de directiebeloning en de hoogte van andere bezoldigingscomponenten. Ook de bestuursleden wor-den niet bezoldigd en hebben geen dienstverband.

Er zijn geen leningen, voorschotten en garanties verstrekt aan directeur, noch aan bestuurders.

VERSCHILLENANALYSE JAARREKENING 2012 VERSUS BEGROTING 2012

ONTWIKKELING VAN DE BATEN

De baten uit eigen fondsenwerving zijn in 2012 € 32 duizend lager uitgevallen dan begroot. Deze afname wordt grotendeels veroorzaakt door de ontvangsten uit nalatenschappen welke zich moeilijk laten inschatten; begroot € 100 duizend tegen ontvangen € 75 duizend. Daarnaast zijn de bijdragen voor projecten € 38 duizend lager uitgevallen dan begroot.

Daartegenover staan de baten voor het Welkom Dorp welke € 21 duizend hoger zijn uitgevallen dan begroot waarbij kan worden aangehaald dat de begroting voor 2012 t.o.v. de jaarrekening 2011, aan de voorzichtige kant was. Een en ander is toe te wijzen aan een donateur die een bedrag van € 10 duizend beschikbaar heeft gesteld voor de maandelijkse ondersteuning van ouderen in het Welkom Dorp en een donateur die een bijdrage van € 10 duizend heeft gedaan als tegemoetkoming in de medische kosten.

De afname in aantal ondersteunde gezinnen en ouderen zet sneller door dan waar in de begroting rekening mee is gehouden. Hierdoor zijn de werkelijke ondersteuningsbijdragen lager dan begroot. Dit wordt gecompenseerd door de extra giften aan gezinnen/ouderen in aanvulling op de standaardbijdrage die dit € 17 duizend boven de begroting zijn uitgekomen.

ONTWIKKELING VAN DE LASTEN

Wanneer de baten uit eigen fondsenwerving lager uitvallen dan begroot, zal er logischerwijs ook minder aan de doelstelling te besteden zijn, de afdracht aan FHP Sri Lanka valt dan ook lager uit dan begroot.

De kosten eigen fondsenwerving zijn lager uitgevallen dan begroot; dit wordt met name veroorzaakt doordat de promotionele acties geen noemenswaardige kosten met zich mee hebben gebracht, dan wel niet zijn uitgevoerd.

De kosten van beheer en administratie zijn vrijwel in lijn met de begroting, waarbij de accountantskosten omlaag zijn gegaan en de kosten voor het opmaken van schenkingsakten hoger zijn dan begroot.

VERSCHILLENANALYSE JAARREKENING 2012 VERSUS JAARREKENING 2011

ONTWIKKELING VAN DE BATEN

De baten uit eigen fondsenwerving zijn in 2012 € 125 duizend lager uitgevallen dan in 2011. Deze afname wordt grotendeels veroorzaakt door de baten welke ten behoeve van het Welkom Dorp zijn ontvangen, € 105 duizend lager dan in 2011. In 2011 werden een paar grote, maar eenmalige giften ontvangen.

Met betrekking tot de ondersteuningsbijdragen is het aantal ondersteunde gezinnen en ouderen t.o.v. 2011 verder afgenomen maar valt op dat de extra giften die naast de standaardbijdrage aan de gezinnen/ouderen kan worden gedaan is toegenomen. Doordat in 2011 een grotere bijdragen aan ondersteuning vanuit nalatenschappen werd gedaan, welke onder die noemer verantwoord wordt, is het saldo ondersteuningsbijdragen echter hoger dan in 2011 uitgekomen.

Ook zijn de ontvangsten voor (bouw) projecten € 22 duizend lager dan in 2011 het geval was.

ONTWIKKELING VAN DE LASTEN

Doordat de baten lager zijn uitgevallen dan vorig jaar is de besteding aan de doelstelling tevens lager ten opzichte van het vorig jaar.

De kosten voor eigen fondsenwerving en beheer & administratie zijn vrijwel gelijk aan vorig jaar. Afwijkingen zijn ontstaan door lager kosten CBF doordat in 2011 de toetsing plaats had en de lagere accountantskosten. Toename van de kantoorkosten werd veroorzaakt door de extra enveloppen die moesten worden besteld naar aanleiding van het overlijden van Herman Steur en de hogere afboeking van dubieuze debiteuren die heeft plaatsgehad.

FAMILY HELP PROGRAMME HOLLAND - SRI LANKA
BEGROTING 2013

	Begroting 2013	Werkelijk 2012
	€	€
BATEN		
Welkom Dorp	221.315	204.778
Ondersteuning	345.067	359.029
Projecten	60.000	172.090
Donaties en giften	35.000	39.925
Nalatenschappen	75.000	74.809
Verkoop goederen	500	35
Baten uit eigen fondsenwerving	736.882	850.666
Rentebaten en baten uit beleggingen	25.520	25.755
Overige baten	500	1.591
Som van de baten	762.902	878.012
LASTEN		
Besteed aan doelstelling		
Afdracht aan FHP Sri Lanka	701.026	821.527
Lasten		
Publiciteit en communicatie	7.815	1.722
Personeelskosten	28.451	27.363
Huisvestingskosten	2.067	1.988
Kantoor- & algemene kosten	23.543	25.412
Som van de lasten	762.902	878.012
Resultaat	-	-
RESULTAATBESTEMMING		
Toevoeging/onttrekking aan:		
• Bestemmingsreserve dubieuze debiteuren	-	-
	-	-