

**STICHTING FUNDACION PAZ-HOLANDESA
TE ROTTERDAM**

Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Resultaat	3

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	5
2	Staat van baten en lasten over 2021	6
3	Kasstroomoverzicht 2021	7
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
5	Toelichting op de balans per 31 december 2021	11
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	13

FINANCIEEL VERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting Fundacion Paz-Holandesa
p/a Karl Weisbardstraat 269
3015GM Rotterdam

Geachte leden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van de stichting, waarin de balans met tellingen van € 27.250 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 7.749, zijn opgenomen.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van Stichting Fundacion Paz-Holandesa te Rotterdam samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

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

Samenstelling

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

Spijkenisse, 28 maart 2022

A & M Administratie & Management Consulting B.V.

R.T. van Wijk MBA

3 RESULTAAT

	2021		2020		Vershil
	€	%	€	%	€
Som van de baten	195.645	100,0	200.726	100,0	-5.081
Lasten					
Personeelskosten	74.995	38,3	-	-	74.995
Som van de lasten	111.975	57,2	203.252	101,3	-91.277
	186.970	95,5	203.252	101,3	-16.282
Saldo voor financiële baten en lasten	8.675	4,5	-2.526	-1,3	11.201
Financiële baten en lasten	-926	-0,5	-172	-0,1	-754
Resultaat na belastingen	7.749	4,0	-2.698	-1,4	10.447

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

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

R.T. van Wijk MBA

JAARREKENING

		31 december 2021	31 december 2020
		€	€
ACTIVA			
VLOTTENDE ACTIVA			
Liquide middelen	(1)	27.250	13.814
		27.250	13.814

Samenstellingsverklaring afgegeven - 5 -

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
BATEN					
Som van de baten	(4)		195.645		200.726
Lasten					
Personeelskosten	(5)	74.995		-	
Som van de lasten	(6)	111.975		203.252	
			186.970		203.252
Saldo voor financiële baten en lasten			8.675		-2.526
Financiële baten en lasten	(7)		-926		-172
Saldo van baten en lasten			7.749		-2.698

3 KASSTROOMOVERZICHT 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021		2020	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo voor financiële baten en lasten	8.675		-2.526	
Aanpassingen voor:				
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	5.687		2.896	
Kasstroom uit stichting operaties		14.362		370
Betaalde interest	-287		-264	
Valutaresultaten	-639		92	
		-926		-172
Kasstroom uit operationele activiteiten		13.436		198
		13.436		198
Samenstelling geldmiddelen				
	2021		2020	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		13.814		13.616
Mutatie liquide middelen		13.436		198
Geldmiddelen per 31 december		27.250		13.814

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

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

De stichting probeert haar doel te verwezenlijken door:

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

Bestuurssamenstelling

De samenstelling van het bestuur op 31 december 2020 is als volgt:

Voorzitter: De heer R. van Twisk
Secretaris: De heer P. Schults
Penningmeester: Mevrouw Y. Nesselaa

De activiteiten van de Stichting Fundacion PAZ-Holandesa

Ondanks de voortdurende pandemie heeft de Stichting de volgende resultaten mede mogelijk gemaakt:

- Vier operatieprojecten gehouden zijnde:
 - 2 Schisisoperatieprojecten o.l.v. Dr. Asensio, plastisch chirurg - 50 kinderen geopereerd;
 - 1 Oogoperatieproject voor kinderen met strabisme - Dr. Giovanni Arce - 37 kinderen geopereerd;
 - 1 Kinderurologieproject - Dr. Herman Bakker, Dr. Liem Lie, Prof. Dr. Tom de Jong en Dr. Olga Arguedenas, 300 consulten en 27 kinderen geopereerd;
- 40 schisiskinderen geopereerd door de Peruaanse chirurgen Dr. Gustavo Florez en Dr. Paul Rodriguez;
- Ombouwen van de container (waarin de donaties naar Peru vervoerd werden) tot een mobiele spreekkamer;
- Continuering wekelijkse voedseldonaties aan twee kinderweestehuizen en een deel van onze patiëntjes en diens families - 100-200 personen per week;
- Donaties van kinderspeelgoed aan de kinderafdelingen in het Hospital General en Hospital Goyeneche in Arequipa, tevens aan een kinderweestehuis in Sabandia;
- Opvang, onderdak en verblijf in ons familiehuis voor patientjes van buiten Arequipa voor hun medische behandeling, chemokuren.
- De nazorgprojecten bestaande uit spraaklessen, psychologische therapie en fysiotherapie, werden grotendeels digitaal gegeven gedurende de zeven maanden durende lockdown. De tandverzorging is na deze periode in de maanden oktober, november en december zoveel mogelijk ingehaald.
- Donatie van drains en operatiepakketten aan neurochirurgen in Tacna, Cuzco, Juiliaca en Arequipa ten behoeve van patienten lijdend aan een hydrocephalus, er werden 150 drains gedoneerd;
- Vergroting van de naamsbekendheid van de stichting in zowel Peru als Nederland.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

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

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

Bij de inrichting van de jaarrekening is voldaan aan de Richtlijn Fondsenwervende instellingen van de Raad voor de Jaarverslaggeving, behoudens dat niet is voldaan aan de verplichting tot vermelding van de begroting voor het jaar 2020.

Liquide middelen

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

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

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

Resultaatbepaling

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

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

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

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

De stichting heeft in 2021 een voltijds arbeidscontract afgesloten met Marjan van Mourik. Het bestuur heeft dit besluit genomen om de contractuele relatie die ruim 20 jaar heeft bestaan om te zetten in een reguliere arbeidsovereenkomst. Hiermee zijn de personele kosten gestegen. De stijging moet worden gezien in het licht van de langdurige eerdere vergoeding aan de directeur, de algemene economische onzekerheid en de algemene kostenstijgingen. Het bestuur is tevens van mening dat de stichting een verantwoordelijkheid heeft ten aanzien van de directeur om een minimaal pensioen te kunnen genieten in de toekomst.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Koersverschillen

Koersverschillen die optreden bij de afwikkeling of omrekening van monetaire posten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt in de periode dat zij zich voordoen, tenzij hedge-accounting wordt toegepast.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
1. Liquide middelen		
ABN Amro	27.250	13.814

PASSIVA

2. VERMOGEN

	2021	2020
	€	€
<i>Bestemmingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	9.718	12.416
Exploitatieresultaat	7.749	-2.698
Stand per 31 december	17.467	9.718

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

3. KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	2.366	2.496
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	2.800	400
Administratiekosten	1.200	1.200
Nettoloon	3.417	-
	7.417	1.600

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	2021	2020
	€	€
4. Som van de baten		
Baten van andere organisaties zonder winststreven	158.266	87.250
Baten van particulieren	36.079	37.463
Baten van bedrijven	1.300	76.013
	<u>195.645</u>	<u>200.726</u>
5. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	64.800	-
Sociale lasten	10.220	-
Overige personeelskosten	-25	-
	<u>74.995</u>	<u>-</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	62.400	-
Mutatie vakantiedagenverplichting	2.400	-
	<u>64.800</u>	<u>-</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Premies sociale verzekeringswetten	10.220	-
	<u>10.220</u>	<u>-</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Overige personeelskosten	-25	-
	<u>-25</u>	<u>-</u>
Personeelsleden		
Gedurende het jaar 2021 was 1 werknemer in dienst op basis van een volledig dienstverband (2020: 1).		
6. Som van de lasten		
Besteed aan doelstellingen	97.356	182.130
Kantoorkosten	2.805	1.524
Verkoopkosten	8.255	16.463
Algemene kosten	3.559	3.135
	<u>111.975</u>	<u>203.252</u>

	2021	2020
	€	€
<i>Besteed aan doelstellingen</i>		
In Peru opgenomen contanten van Nederlandse bankrekening	647	-
In Nederland betaalde reis- en verblijfkosten t.b.v. onder meer operatieprojecten Peru	10.283	6.399
In Nederland betaalde kosten t.b.v. ziekenhuis Peru	15.323	40.733
Diverse in Nederland betaalde kosten t.b.v. Peru	10.701	7.051
In Nederland betaalde salariskosten Peru	-	38.990
Overboekingen van ABN (NL) naar Scotiabank (Peru)	58.368	88.191
Paypal mutaties	2.499	674
Koersresultaten	-639	92
Representatie	174	-
	<u>97.356</u>	<u>182.130</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbehoeften	73	-
Drukwerk	2.015	-
Automatiseringskosten	167	-
Telefoon	306	435
Porti	244	-
Contributies en abonnementen	-	1.089
	<u>2.805</u>	<u>1.524</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	-	303
Fondsenwerving	7.993	11.930
Presentatiekosten	192	4.230
Overige verkoopkosten	70	-
	<u>8.255</u>	<u>16.463</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Administratiekosten	3.446	1.457
Boete belastingdienst	70	-
Overige algemene kosten	43	1.678
	<u>3.559</u>	<u>3.135</u>

	2021	2020
	€	€
7. Financiële baten en lasten		
Valutaresultaten	-639	92
Rentelasten en soortgelijke kosten	-287	-264
	<u>-926</u>	<u>-172</u>
Bestemming saldo van baten en lasten:		
Toevoeging/onttrekking aan:		
- bestemmingsreserve	7.749	-2.698

Ondertekening jaarrekening voor akkoord

Rotterdam,

R. van Twisk

P. Schults

Y. Nesselaar