

**STICHTING FUNDACION PAZ-HOLANDESA
TE ROTTERDAM**

Jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Resultaat	3

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2022	5
2	Staat van baten en lasten over 2022	6
3	Kasstroomoverzicht 2022	7
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
5	Toelichting op de balans per 31 december 2022	11
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	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 2022 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van de stichting, waarin de balans met tellingen van € 40.391 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 15.422, zijn opgenomen.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2022 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, 21 juni 2023

A & M Administratie & Management Consulting B.V.

R.T. van Wijk MBA

3 RESULTAAT

	2022		2021		Vershil
	€	%	€	%	€
Som van de baten	259.191	100,0	195.645	100,0	63.546
Lasten					
Personeelskosten	74.841	28,9	74.995	38,3	-154
Som van de lasten	167.616	64,6	111.975	57,2	55.641
	242.457	93,5	186.970	95,5	55.487
Saldo voor financiële baten en lasten	16.734	6,5	8.675	4,5	8.059
Financiële baten en lasten	-1.312	-0,5	-926	-0,5	-386
Resultaat	15.422	6,0	7.749	4,0	7.673

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

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

R.T. van Wijk MBA

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VLOTTENDE ACTIVA					
Liquide middelen	(1)		40.391		27.250
			<u>40.391</u>		<u>27.250</u>

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
PASSIVA				
RESERVES EN FONDSSEN (2)				
Bestemmingsreserve		32.889		17.467
KORTLOPENDE SCHULDEN (3)				
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	-		2.366	
Overige schulden en overlopende passiva	7.502		7.417	
		7.502		9.783
		<u>40.391</u>		<u>27.250</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

		2022		2021	
		€	€	€	€
BATEN					
Som van de baten	(4)		259.191		195.645
Lasten					
Personeelskosten	(5)	74.841		74.995	
Som van de lasten	(6)	<u>167.616</u>		<u>111.975</u>	
			242.457		186.970
Saldo voor financiële baten en lasten			<u>16.734</u>		<u>8.675</u>
Financiële baten en lasten	(7)		<u>-1.312</u>		<u>-926</u>
Resultaat			<u>15.422</u>		<u>7.749</u>
Belastingen			<u>-</u>		<u>-</u>
Saldo van baten en lasten			<u><u>15.422</u></u>		<u><u>7.749</u></u>

3 KASSTROOMOVERZICHT 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022		2021	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo voor financiële baten en lasten	16.734		8.675	
Aanpassingen voor:				
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-2.281		5.687	
Kasstroom uit stichting operaties		14.453		14.362
Betaalde interest	-378		-287	
Valutareresultaten	-934		-639	
		-1.312		-926
Kasstroom uit operationele activiteiten		13.141		13.436
		13.141		13.436
Samenstelling geldmiddelen				
	2022		2021	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		27.250		13.814
Mutatie liquide middelen		13.141		13.436
Geldmiddelen per 31 december		40.391		27.250

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 2022 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

De Stichting heeft de volgende resultaten mede mogelijk gemaakt:

- 220 schisiskinderen geopereerd;
- 37 totaal aantal geopereerde kinderen in kinderruurologische projecten;
- 360 totaal aantal consulten tijdens de gehouden kinderruurologische projecten: veelal spina bifida en/of hydrocefalia kinderen.
- 3000 totaal aantal patiëntjes voor spraaklessen, psychologische therapie en medische consulten.
- 17 totaal aantal geopereerde (diverse operaties) kinderen.
- 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.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

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 2023.

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.

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 2022

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
1. Liquide middelen		
ABN Amro	40.391	27.250

PASSIVA

2. VERMOGEN

	2022	2021
	€	€
<i>Bestemmingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	17.467	9.718
Exploitatieresultaat	15.422	7.749
Stand per 31 december	32.889	17.467

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

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	-	2.366
	<u> </u>	<u> </u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	2.800	2.800
Administratiekosten	1.200	1.200
Nettoloon	3.502	3.417
	<u>7.502</u>	<u>7.417</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	2022	2021
	€	€
4. Som van de baten		
Baten van andere organisaties zonder winststreven	175.091	158.266
Baten van particulieren	60.099	36.079
Baten van bedrijven	24.000	1.300
Overige baten	1	-
	<u>259.191</u>	<u>195.645</u>
5. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	64.800	64.800
Sociale lasten	10.060	10.220
Overige personeelskosten	-19	-25
	<u>74.841</u>	<u>74.995</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	64.800	62.400
Mutatie vakantiedagenverplichting	-	2.400
	<u>64.800</u>	<u>64.800</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Premies sociale verzekeringswetten	<u>10.060</u>	<u>10.220</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reis- en verblijfkosten	12	-
Overige personeelskosten	-31	-25
	<u>-19</u>	<u>-25</u>
Personeelsleden		
Gedurende het jaar 2022 was 1 werknemer in dienst op basis van een volledig dienstverband (2021: 1).		
6. Som van de lasten		
Besteed aan doelstellingen	154.934	97.356
Kantoorkosten	2.106	2.805
Verkoopkosten	15.914	8.255
Algemene kosten	3.662	3.559
Diverse baten en lasten	-9.000	-
	<u>167.616</u>	<u>111.975</u>

	2022	2021
	€	€
<i>Bested aan doelstellingen</i>		
In Peru opgenomen contanten van Nederlandse bankrekening	-	647
In Nederland betaalde reis- en verblijfkosten t.b.v. onder meer operatieprojecten Peru	29.815	10.283
In Nederland betaalde kosten t.b.v. ziekenhuis Peru	21.885	15.323
Diverse in Nederland betaalde kosten t.b.v. Peru	3.475	10.701
Overboekingen van ABN (NL) naar Scotiabank (Peru)	100.673	58.368
Paypal mutaties	20	2.499
Koersresultaten	-934	-639
Representatie	-	174
	<u>154.934</u>	<u>97.356</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbehoeften	48	73
Drukwerk	1.348	2.015
Automatiseringskosten	459	167
Telefoon	-	306
Porti	169	244
Contributies en abonnementen	82	-
	<u>2.106</u>	<u>2.805</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	13.853	-
Fondsenwerving	2.061	7.993
Presentatiekosten	-	192
Overige verkoopkosten	-	70
	<u>15.914</u>	<u>8.255</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Administratiekosten	3.108	3.446
Boete belastingdienst	397	70
Overige algemene kosten	157	43
	<u>3.662</u>	<u>3.559</u>
<i>Diverse baten en lasten</i>		
Diverse baten	-9.000	-
7. Financiële baten en lasten		
Valutaresultaten	-934	-639
Rentelasten en soortgelijke kosten	-378	-287
	<u>-1.312</u>	<u>-926</u>
Bestemming saldo van baten en lasten:		
Toevoeging/onttrekking aan:		
- bestemmingsreserve	15.422	7.749

Ondertekening jaarrekening voor akkoord

Rotterdam,

R. van Twisk

P. Schults

Y. Nesselaaar