

St. Sathiko Sath

gevestigd te Meppel

Jaarrekening

over de periode 15 juli 2019 t/m 14 juli 2020

Nummer Kamer van Koophandel:

01146741

Datum:

20 november 2020

Opgesteld door:

Haitel Administratie & Advies

Aantal exemplaren:

1

Inhoudsopgave

	pagina
Jaarverslag	
Opdracht	3
Samenstellingsverklaring	4
Financiële positie	5
Bespreking van de resultaten	6
Jaarstukken	
<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 14 juli 2020	7
Staat van baten en lasten over de periode 15-07-2019 t/m 14-07-2020	9
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	10
Toelichting op de balans	12
Toelichting op de staat van baten en lasten	14

St. Sathiko Sath
T.a.v. mevrouw J. Bouma
Menamerdyk 41
9045 RA BITGUMMOLE

Drachten, 20 november 2020

Geachte mevrouw Bouma,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening over de periode 15 juli 2019 t/m 14 juli 2020 van de door u bestuurde stichting.

Inleiding

Ingevolge de door u verstrekte opdracht bieden wij u bij deze aan: de jaarrekening over de periode 15 juli 2019 t/m 14 juli 2020 van St. Sathiko Sath gevestigd aan de Menamerdyk 41 te Bitgummole.

Algemeen

De organisatie is als stichting op 4 maart 2009 opgericht en heeft met name als doelstelling:

Het faciliteren, ondermeer middels financiële ondersteuning in de vorm van een studiefonds, van allerlei vormen van scholing voor kinderen en jongeren in Nepal en het ondersteunen van deze kinderen en jongeren na de scholing, bij de start van hun werkzame leven.

De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Zwolle onder dossiernummer 01146741 en is statutair gevestigd te Meppel.

In de verslagperiode waren geen werknemers in dienst van de organisatie.

Bestuurssamenstelling per 14 juli 2020

Voorzitter:	de heer C.T. van Voorst Vader
Secretaris:	mevrouw E. Verkuil
Penningmeester:	mevrouw J. Bouma
Algemeen bestuurslid:	mevrouw I.T. van Elten
Algemeen bestuurslid:	de heer T.E. Remmers
Algemeen bestuurslid:	de heer E.H. de Boer

Hoogachtend,
Haitel Administratie & Advies

N. Haitel

St. Sathiko Sath
gevestigd te Meppel



Jaarverslag

Samenstellingsverklaring

Aan: het bestuur van de stichting

De jaarrekening van St. Sathiko Sath te Meppel is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 14 juli 2020 en de staat van baten en lasten over de periode 15 juli 2019 t/m 14 juli 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor ons beroep geldende standaarden. Op grond van deze standaarden wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van St. Sathiko Sath. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften. U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Drachten, 20 november 2020

Haitel Administratie & Advies

N. Haitel

Jaarverslag

Financiële positie

(in euro's)

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:

Op korte termijn beschikbaar

	<u>14-07-2020</u>	<u>14-07-2019</u>
Liquide middelen	122.015	88.000
Vorderingen en overlopende activa	150	24.385
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-15.670	-14.164
Werkkapitaal	<u>106.495</u>	<u>98.221</u>

Deze financiering vond plaats met:

Eigen vermogen	<u>106.495</u>	<u>98.221</u>
	<u>106.495</u>	<u>98.221</u>

Het werkkapitaal is in de periode 15 juli 2019 t/m 14 juli 2020 gestegen met € 8.274 ten opzichte van de periode 15 juli 2018 t/m 14 juli 2019, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

	<u>2019 / 2020</u>
Toename kortlopende schulden en overlopende passiva	-1.506
Afname vorderingen en overlopende activa	-24.235
Toename liquide middelen	<u>34.015</u>
	<u>8.274</u>

De liquide middelen zijn in de periode 15 juli 2019 t/m 14 juli 2020 toegenomen met € 34.015 ten opzichte van de periode 15 juli 2018 t/m 14 juli 2019.

Jaarverslag

Bespreking van de resultaten

(in euro's)

Aan de hand van de opgenomen staat van baten en lasten kunnen de resultaten over de periode 15 juli 2019 t/m 14 juli 2020 en de periode 15 juli 2018 t/m 14 juli 2019 als volgt in euro's en procenten van de baten worden weergegeven:

	15-07-2019 t/m 14-07-2020		15-07-2018 t/m 14-07-2019	
	€	In % van de baten	€	In % van de baten
Baten	80.240	100,0	86.898	100,0
Directe lasten	-68.330	-85,2	-76.463	-88,0
Baten -/- directe lasten	11.910	14,8	10.435	12,0
Overige bedrijfskosten	3.643	4,5	5.543	6,4
Som der exploitatielasten	3.643	4,5	5.543	6,4
Exploitatieresultaat	8.267	10,3	4.892	5,6
Financiële baten en lasten	7	-	8	-
Resultaat	8.274	10,3	4.900	5,6

De specificatie van de toename van het resultaat van € 3.374, ten opzichte van de periode 15 juli 2018 t/m 14 juli 2019, is als volgt:

	15-07-2019 t/m 14-07-2020
Toename baten -/- directe lasten	1.475
Afname overige bedrijfskosten	-1.900
Per saldo afname som der exploitatielasten	-1.900
Toename exploitatieresultaat	3.375
Afname financiële baten en lasten	-1
Toename resultaat	3.374

Balans per 14 juli 2020

ACTIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>14 juli 2020</u>	<u>14 juli 2019</u>
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen en overlopende activa	1		
Overlopende activa		<u>150</u>	<u>24.385</u>
		150	24.385
Liquide middelen	2	<u>122.015</u>	<u>88.000</u>
		<u>122.165</u>	<u>112.385</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

(in euro's)

	Toelichting	14 juli 2020	14 juli 2019
Eigen vermogen	3		
Stichtingskapitaal		95.143	86.869
Overige reserves		11.352	11.352
		106.495	98.221
Kortlopende schulden en overlopende passiva	4		
Overlopende passiva		15.670	14.164
		15.670	14.164
		122.165	112.385

Bitgummole, 20 november 2020

C.T. van Voorst Vader, voorzitter

E. Verkuil, secretaris

J. Bouma, penningmeester

I.T. van Elten

T.E. Remmers

E.H. de Boer

St. Sathiko Sath
gevestigd te Meppel

Staat van baten en lasten over de periode 15-
07-2019 t/m 14-07-2020



(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>15-07-2019 t/m 14-07-2020</u>	<u>15-07-2018 t/m 14-07-2019</u>
Baten	5	80.240	86.898
Directe lasten	6	<u>-68.330</u>	<u>-76.463</u>
Baten -/- directe lasten			
Overige bedrijfskosten:	7		
Administratie- en advieskosten		547	2.083
Algemene kosten		2	2
Bestuurskosten		<u>3.094</u>	<u>3.458</u>
Som der exploitatielasten		<u>3.643</u>	<u>5.543</u>
Exploitatieresultaat		8.267	4.892
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		<u>7</u>	<u>8</u>
Financiële baten en lasten	8	<u>7</u>	<u>8</u>
Resultaat		<u><u>8.274</u></u>	<u><u>4.900</u></u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Bitgummole, 20 november 2020

C.T. van Voorst Vader, voorzitter

E. Verkuil, secretaris

J. Bouma, penningmeester

I.T. van Elten

T.E. Remmers

E.H. de Boer

St. Sathiko Sath

gevestigd te Meppel

**Algemene toelichting en grondslagen voor
financiële verslaggeving**

Informatie over de rechtspersoon

Naam

St. Sathiko Sath

Rechtsvorm

Stichting

Zetel

Meppel

Registratienummer bij de Kamer van Koophandel

01146741

Activiteiten

De organisatie heeft als SBI-code 88999 en verricht met name activiteiten op het gebied van:

Het faciliteren, ondermeer middels financiële ondersteuning in de vorm van een studiefonds, van allerlei vormen van scholing voor kinderen en jongeren in Nepal en het ondersteunen van deze kinderen en jongeren na de scholing, bij de start van hun werkzame leven.

Vestigingsadres

Menamerdyk 41
9045 RA Bitgummole

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemeen

In de jaarrekening is het voorstel tot resultaatbestemming verwerkt. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. In de cijfermatige opstelling is een specificatie opgenomen van de vorderingen, die een looptijd van langer dan één jaar hebben.

St. Sathiko Sath
gevestigd te Meppel

**Algemene toelichting en grondslagen voor
financiële verslaggeving**



Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Passiva

Reserves

Noodfonds Sathiko Sath/HT Wandelreizen

Het noodfonds is ontstaan uit ontvangen donaties als gevolg van de aardbeving in Nepal. Deze gelden zijn gereserveerd om de families en dorpsgenoten van de Sathiko Sath-kinderen en van de gidsen, koks en dragers van HT Wandelreizen te helpen bij de wederopbouw van hun huizen, akkers en basisvoorzieningen.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten

Onder netto omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde goederen en diensten.

Directe lasten

Onder kostprijs van de omzet wordt verstaan de aan de netto omzet direct toe te rekenen verbruikte grondstoffen alsmede kosten van fabricage tegen inkoopwaarde, dan wel bij handelsgoederen de directe inkoopwaarde. Tevens zijn, indien van toepassing, inbegrepen de afwaardering van voorraden tot lagere marktwaarde, alsmede getroffen voorzieningen voor incurante voorraden.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

St. Sathiko Sath
gevestigd te Meppel



Toelichting op de balans

(in euro's)

VLOTTENDE ACTIVA

1) Vorderingen en overlopende activa

Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa

<u>14-07-2020</u>	<u>14-07-2019</u>
<u>150</u>	<u>24.385</u>

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa

Te ontvangen donaties

150 1.210

Vooruitbetaald schoolgeld Little Angels School

- 23.175

<u>150</u>	<u>24.385</u>
------------	---------------

2) Liquide middelen

Rabobank

<u>122.015</u>	<u>88.000</u>
----------------	---------------

Toelichting op de balans

(in euro's)

PASSIVA

3) Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen

	<u>14-07-2020</u>	<u>14-07-2019</u>
Stichtingskapitaal	95.143	86.869
Noodfonds Sathiko Sath/HT Wandelreizen	11.352	11.352
	<u>106.495</u>	<u>98.221</u>

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

	Beginkapitaal op 15-07-2019	Opnames minus stortingen 2019 / 2020	Resultaat over de periode 2019 / 2020	Eindkapitaal op 14-07-2020
St. Sathiko Sath	<u>86.869</u>	<u>-</u>	<u>8.274</u>	<u>95.143</u>

Noodfonds Sathiko Sath/HT Wandelreizen

	<u>2019 / 2020</u>	<u>2018 / 2019</u>
Stand 15 juli	11.352	20.087
Resultaatsbestemming	-	-8.735
Stand 14 juli	<u>11.352</u>	<u>11.352</u>

4) Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

	<u>14-07-2020</u>	<u>14-07-2019</u>
Overlopende passiva	<u>15.670</u>	<u>14.164</u>

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva

Nog te betalen accountantskosten	595	1.814
Nog te betalen schoolgeld Little Angels School	4.900	-
Nog te betalen contributie federatie Nepal	100	-
Vootuitontvangen donaties	10.075	12.350
	<u>15.670</u>	<u>14.164</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Toelichting op de staat van baten en lasten

<i>(in euro's)</i>	15-07-2019	15-07-2018
	t/m	t/m
	14-07-2020	14-07-2019
5) Baten		
Baten uit fondsenwerving	80.240	86.898
6) Directe lasten		
Besteed aan doelstellingen	68.330	76.463
<i>Nadere specificatie van de bovenstaande baten- en lastengroepen</i>		
Baten uit fondsenwerving		
Donaties particulieren	11.259	12.216
Lijfrente schenkingen	23.425	17.440
Donaties bedrijven/instellingen/fondsen	31.548	49.633
Sponsorbijdragen Challengereis	14.008	7.359
Donaties noodfonds	-	250
	80.240	86.898
Besteed aan doelstellingen		
Overdrachten aan Sathiko Sath Nepal	39.179	36.675
Giften noodfonds	-	8.983
School- en collegelden	29.151	30.805
	68.330	76.463
Gemiddeld aantal werknemers		
<i>Toelichting</i>		
Gedurende de gerapporteerde periode waren er geen werknemers in dienst.		
7) Overige bedrijfskosten		
Administratie- en advieskosten	547	2.083
Algemene kosten	2	2
Bestuurskosten	3.094	3.458
	3.643	5.543
<i>Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten</i>		
Administratie- en advieskosten		
Administratiekosten	2	268
Accountantskosten	545	1.815
	547	2.083

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	15-07-2019	15-07-2018
	t/m	t/m
	14-07-2020	14-07-2019
Algemene kosten		
Afrondingsverschillen	<u>2</u>	<u>2</u>
Bestuurskosten		
Representatiekosten	64	223
Reis- en verblijfkosten	2.312	1.996
Vergaderkosten	315	644
Contributies, abonnementen	208	108
Algemene bestuurskosten	35	260
Bankkosten	160	227
	<u>3.094</u>	<u>3.458</u>
8) Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>7</u>	<u>8</u>
Per saldo een baat / baat	<u>7</u>	<u>8</u>
<i>Nadere specificatie van de financiële baten en lasten</i>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebaten bank	<u>7</u>	<u>8</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)