

St. Sathiko Sath

gevestigd te Meppel

Jaarrekening

over de periode 15 juli 2020 t/m 14 juli 2021

Nummer Kamer van Koophandel:

01146741

Datum:

21 oktober 2021

Opgesteld door:

Haitel Administratie & Advies

Aantal exemplaren:

1

	pagina
Jaarverslag	
Opdracht	3
Samenstellingsverklaring	4
Financiële positie	5
Bespreking van de resultaten	6
Jaarstukken	
<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 14 juli 2021	7
Staat van baten en lasten over de periode 15-07-2020 t/m 14-07-2021	9
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	10
Toelichting op de balans	12
Toelichting op de staat van baten en lasten	15

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

Drachten, 21 oktober 2021

Geachte mevrouw Bouma,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening over de periode 15 juli 2020 t/m 14 juli 2021 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 2020 t/m 14 juli 2021 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 2021

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 2021 en de staat van baten en lasten over de periode 15 juli 2020 t/m 14 juli 2021 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, 21 oktober 2021

Haitel Administratie & Advies

N. Haitel

Financiële positie

(in euro's)

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:

Op korte termijn beschikbaar

	<u>14-07-2021</u>	<u>14-07-2020</u>
Liquide middelen	114.236	122.015
Vorderingen en overlopende activa	-	150
Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>-16.451</u>	<u>-15.670</u>
Werkkapitaal	<u>97.785</u>	<u>106.495</u>

Deze financiering vond plaats met:

Eigen vermogen	<u>97.785</u>	<u>106.495</u>
	<u>97.785</u>	<u>106.495</u>

Het werkkapitaal is in de periode 15 juli 2020 t/m 14 juli 2021 gedaald met € 8.710 ten opzichte van de periode 15 juli 2019 t/m 14 juli 2020, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

	<u>2020 / 2021</u>
Toename kortlopende schulden en overlopende passiva	-781
Afname vorderingen en overlopende activa	-150
Afname liquide middelen	<u>-7.779</u>
	<u>-8.710</u>

De liquide middelen zijn in de periode 15 juli 2020 t/m 14 juli 2021 gedaald met € 7.779 ten opzichte van de periode 15 juli 2019 t/m 14 juli 2020.

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 2020 t/m 14 juli 2021 en de periode 15 juli 2019 t/m 14 juli 2020 als volgt in euro's en procenten van de baten worden weergegeven:

	15-07-2020 t/m 14-07-2021		15-07-2019 t/m 14-07-2020	
	€	In % van de baten	€	In % van de baten
Baten	51.480	100,0	80.240	100,0
Directe lasten	-46.131	-89,6	-68.330	-85,2
Baten -/- directe lasten	5.349	10,4	11.910	14,8
Overige bedrijfskosten	2.715	5,3	3.643	4,5
Som der exploitatielasten	2.715	5,3	3.643	4,5
Exploitatieresultaat	2.634	5,1	8.267	10,3
Financiële baten en lasten	7	-	7	-
Resultaat	2.641	5,1	8.274	10,3

De specificatie van de afname van het resultaat van € 5.633, ten opzichte van de periode 15 juli 2019 t/m 14 juli 2020, is als volgt:

	15-07-2020 t/m 14-07-2021
Afname baten -/- directe lasten	-6.561
Afname overige bedrijfskosten	-928
Per saldo afname som der exploitatielasten	-928
Afname exploitatieresultaat	-5.633
Afname resultaat	-5.633

St. Sathiko Sath
gevestigd te Meppel



Balans per 14 juli 2021

ACTIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>14 juli 2021</u>	<u>14 juli 2020</u>
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen en overlopende activa	1		
Overlopende activa		<u>-</u>	<u>150</u>
		-	150
Liquide middelen	2	<u>114.236</u>	<u>122.015</u>
		<u>114.236</u>	<u>122.165</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

(in euro's)

	Toelichting	14 juli 2021	14 juli 2020
Eigen vermogen	3		
Stichtingskapitaal		97.785	95.143
Overige reserves		-	11.352
		97.785	106.495
Kortlopende schulden en overlopende passiva	4		
Overlopende passiva		16.451	15.670
		16.451	15.670
		114.236	122.165

Bitgummole, 21 oktober 2021

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-
07-2020 t/m 14-07-2021



(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>15-07-2020 t/m 14-07-2021</u>	<u>15-07-2019 t/m 14-07-2020</u>
Baten	5	51.480	80.240
Directe lasten	6	<u>-46.131</u>	<u>-68.330</u>
Baten -/- directe lasten			
Overige bedrijfskosten:	7		
Administratie- en advieskosten		2.269	547
Algemene kosten		1	2
Andere kosten		<u>445</u>	<u>3.094</u>
Som der exploitatielasten		<u>2.715</u>	<u>3.643</u>
Exploitatieresultaat		2.634	8.267
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		<u>7</u>	<u>7</u>
Financiële baten en lasten	8	<u>7</u>	<u>7</u>
Resultaat		<u><u>2.641</u></u>	<u><u>8.274</u></u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Bitgummole, 21 oktober 2021

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

Reserve 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>14-07-2021</u>	<u>14-07-2020</u>
<u>-</u>	<u>150</u>

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten / nog te ontvangen bedragen

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

2) Liquide middelen

Rabobank

<u>114.236</u>	<u>122.015</u>
----------------	----------------

Toelichting op de balans

(in euro's)

PASSIVA

3) Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen

	<u>14-07-2021</u>	<u>14-07-2020</u>
Stichtingskapitaal	97.785	95.143
Reserve Noodfonds Sathiko Sath/HT Wandelreizen	-	11.352
	<u>97.785</u>	<u>106.495</u>

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

	Beginkapitaal op 15-07-2020	Opnames minus stortingen 2020 / 2021	Resultaat over de periode 2020 / 2021	Eindkapitaal op 14-07-2021
St. Sathiko Sath	<u>95.144</u>	<u>-</u>	<u>2.641</u>	<u>97.785</u>

Reserve Noodfonds Sathiko Sath/HT Wandelreizen

	<u>2020 / 2021</u>	<u>2019 / 2020</u>
Stand 15 juli	11.352	11.352
Onttrekking gedurende het boekjaar	-11.352	-
Stand 14 juli	<u>-</u>	<u>11.352</u>

4) Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

	<u>14-07-2021</u>	<u>14-07-2020</u>
Overlopende passiva	<u>16.451</u>	<u>15.670</u>

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva

Nog te betalen accountantskosten	545	545
Nog te betalen schoolgeld Little Angels School	4.425	4.950
Nog te betalen contributie federatie Nepal	100	100
Nog te betalen studiekosten Sonam Sherpa	1.605	-
Nog te besteden geannuleerde reiskosten 2019/2022	1.001	-
Vooruitontvangen donaties	8.775	10.075
	<u>16.451</u>	<u>15.670</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Toelichting op de staat van baten en lasten

<i>(in euro's)</i>	15-07-2020 t/m 14-07-2021	15-07-2019 t/m 14-07-2020
5) Baten		
Baten uit fondsenwerving	51.480	80.240
6) Directe lasten		
Besteed aan doelstellingen	46.131	68.330
<i>Nadere specificatie van de bovenstaande baten- en lastengroepen</i>		
Baten uit fondsenwerving		
Donaties particulieren	6.895	11.259
Lijfrente schenkingen	19.765	23.425
Donaties bedrijven/instellingen/fondsen	24.820	31.548
Sponsorbijdragen Challengereis	-	14.008
	51.480	80.240
Besteed aan doelstellingen		
Overdrachten aan Sathiko Sath Nepal	30.225	39.179
Giften Noodfonds	11.353	-
School- en collegegelden	15.905	29.151
Onttrekking reserve Noodfonds	-11.352	-
	46.131	68.330
Gemiddeld aantal werknemers		
<i>Toelichting</i>		
Gedurende de gerapporteerde periode waren er geen werknemers in dienst.		
7) Overige bedrijfskosten		
Administratie- en advieskosten	2.269	547
Algemene kosten	1	2
Andere kosten	445	3.094
	2.715	3.643
<i>Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten</i>		
Administratie- en advieskosten		
Administratiekosten	95	2
Accountantskosten	540	545
Bedrijfsadviezen	1.634	-
	2.269	547

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	15-07-2020	15-07-2019
	t/m	t/m
	14-07-2021	14-07-2020
Algemene kosten		
Afrondingsverschillen	<u>1</u>	<u>2</u>
Andere kosten		
Representatiekosten	7	64
Reis- en verblijfkosten	-	2.312
Vergaderkosten	-	315
Contributies, abonnementen	243	208
Algemene bestuurskosten	-	35
Bankkosten	<u>195</u>	<u>160</u>
	<u>445</u>	<u>3.094</u>
8) Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>7</u>	<u>7</u>
Per saldo een baat / baat	<u>7</u>	<u>7</u>
<i>Nadere specificatie van de financiële baten en lasten</i>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebaten bank	<u>7</u>	<u>7</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)