

St. Sathiko Sath

gevestigd te Meppel

Jaarrekening

over de periode 15 juli 2021 t/m 14 juli 2022

Nummer Kamer van Koophandel:

01146741

Datum:

17 november 2022

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 2022	7
Staat van baten en lasten over de periode 15-07-2021 t/m 14-07-2022	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, 17 november 2022

Geachte mevrouw Bouma,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening over de periode 15 juli 2021 t/m 14 juli 2022 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 2021 t/m 14 juli 2022 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 onder dossiernummer 01146741 en is statutair gevestigd te Meppel.

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

Bestuurssamenstelling per 14 juli 2022

Voorzitter:	de heer ir. C.T. van Voorst Vader
Secretaris:	mevrouw dr. E. Verkuil
Penningmeester:	mevrouw J. Bouma
Algemeen bestuurslid:	mevrouw drs. 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 2022 en de staat van baten en lasten over de periode 15 juli 2021 t/m 14 juli 2022 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, 17 november 2022

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>14-07-2022</u>	<u>14-07-2021</u>
Liquide middelen	122.467	114.236
Vorderingen en overlopende activa	1.850	-
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-15.464	-16.451
Werkkapitaal	<u>108.853</u>	<u>97.785</u>

Deze financiering vond plaats met:

Eigen vermogen	<u>108.853</u>	<u>97.785</u>
	<u>108.853</u>	<u>97.785</u>

Het werkkapitaal is in de periode 15 juli 2021 t/m 14 juli 2022 gestegen met € 11.068 ten opzichte van de periode 15 juli 2020 t/m 14 juli 2021, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

	<u>2021 / 2022</u>
Afname kortlopende schulden en overlopende passiva	987
Toename vorderingen en overlopende activa	1.850
Toename liquide middelen	<u>8.231</u>
	<u>11.068</u>

De liquide middelen zijn in de periode 15 juli 2021 t/m 14 juli 2022 toegenomen met € 8.231 ten opzichte van de periode 15 juli 2020 t/m 14 juli 2021.

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 2021 t/m 14 juli 2022 en de periode 15 juli 2020 t/m 14 juli 2021 als volgt in euro's en procenten van de baten worden weergegeven:

	15-07-2021 t/m 14-07-2022		15-07-2020 t/m 14-07-2021	
	€	In % van de baten	€	In % van de baten
Baten	71.319	100,0	51.480	100,0
Directe lasten	-56.658	-79,4	-46.131	-89,6
Baten -/- directe lasten	14.661	20,6	5.349	10,4
Overige bedrijfskosten	3.600	5,0	2.715	5,3
Som der exploitatielasten	3.600	5,0	2.715	5,3
Exploitatieresultaat	11.061	15,6	2.634	5,1
Financiële baten en lasten	7	-	7	-
Resultaat	11.068	15,6	2.641	5,1

De specificatie van de toename van het resultaat van € 8.427, ten opzichte van de periode 15 juli 2020 t/m 14 juli 2021, is als volgt:

	15-07-2021 t/m 14-07-2022
Toename baten -/- directe lasten	9.312
Toename overige bedrijfskosten	885
Per saldo toename som der exploitatielasten	885
Toename exploitatieresultaat	8.427
Toename resultaat	8.427

ACTIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>14 juli 2022</u>	<u>14 juli 2021</u>
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen en overlopende activa	1		
Vorderingen op handelsdebiteuren		<u>1.850</u>	<u>-</u>
		1.850	-
Liquide middelen	2	<u>122.467</u>	<u>114.236</u>
		<u>124.317</u>	<u>114.236</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

PASSIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>14 juli 2022</u>	<u>14 juli 2021</u>
Eigen vermogen	3		
Stichtingskapitaal		<u>108.853</u>	<u>97.785</u>
		108.853	97.785
Kortlopende schulden en overlopende passiva	4		
Overlopende passiva		<u>15.464</u>	<u>16.451</u>
		<u>15.464</u>	<u>16.451</u>
		<u>124.317</u>	<u>114.236</u>

Bitgummole, 17 november 2022

ir. C.T. van Voorst Vader, voorzitter

dr. E. Verkuil, secretaris

J. Bouma, penningmeester

drs. 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-
07-2021 t/m 14-07-2022



(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>15-07-2021 t/m 14-07-2022</u>	<u>15-07-2020 t/m 14-07-2021</u>
Baten	5	71.319	51.480
Directe lasten	6	<u>-56.658</u>	<u>-46.131</u>
Baten -/- directe lasten		14.661	5.349
Overige bedrijfskosten:	7		
Administratie- en advieskosten		1.011	2.269
Algemene kosten		-1	1
Andere kosten		<u>2.590</u>	<u>445</u>
Som der exploitatielasten		<u>3.600</u>	<u>2.715</u>
Exploitatieresultaat		11.061	2.634
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		<u>7</u>	<u>7</u>
Financiële baten en lasten	8	<u>7</u>	<u>7</u>
Resultaat		<u><u>11.068</u></u>	<u><u>2.641</u></u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Bitgummole, 17 november 2022

ir. C.T. van Voorst Vader, voorzitter

dr. E. Verkuil, secretaris

J. Bouma, penningmeester

drs. 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

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

Vorderingen op handelsdebiteuren

<u>14-07-2022</u>	<u>14-07-2021</u>
<u>1.850</u>	<u>-</u>

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa

Vorderingen op handelsdebiteuren

Handelsdebiteuren nominaal

<u>1.850</u>	<u>-</u>
--------------	----------

2) Liquide middelen

Rabobank

<u>122.467</u>	<u>114.236</u>
----------------	----------------

Toelichting op de balans

(in euro's)

PASSIVA

3) Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

<u>14-07-2022</u>	<u>14-07-2021</u>
<u>108.853</u>	<u>97.785</u>

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

	Beginkapitaal op 15-07-2021	Opnames minus stortingen 2021 / 2022	Resultaat over de periode 2021 / 2022	Eindkapitaal op 14-07-2022
St. Sathiko Sath	<u>97.785</u>	<u>-</u>	<u>11.068</u>	<u>108.853</u>

Reserve Noodfonds Sathiko Sath/HT Wandelreizen

Stand 15 juli

Onttrekking gedurende het boekjaar

Stand 14 juli

<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
-	11.352
-	-11.352
<u>-</u>	<u>-</u>

Toelichting

4) Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva

<u>14-07-2022</u>	<u>14-07-2021</u>
<u>15.464</u>	<u>16.451</u>

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva

Nog te betalen accountantskosten

Nog te betalen schoolgeld Little Angels School

Nog te betalen contributie federatie Nepal

Nog te betalen studiekosten Sonam Sherpa

Nog te besteden geannuleerde reiskosten 2019/2022

Nog te betalen jubileumkosten

Vooruitontvangen donaties

545	545
4.305	4.425
-	100
-	1.605
-	1.001
1.813	-
8.801	8.775
<u>15.464</u>	<u>16.451</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Toelichting op de staat van baten en lasten

<i>(in euro's)</i>	15-07-2021	15-07-2020
	t/m	t/m
	14-07-2022	14-07-2021
5) Baten		
Baten uit fondsenwerving	<u>71.319</u>	<u>51.480</u>
6) Directe lasten		
Besteed aan doelstellingen	<u>56.658</u>	<u>46.131</u>
<i>Nadere specificatie van de bovenstaande baten- en lastengroepen</i>		
Baten uit fondsenwerving		
Donaties particulieren	28.180	6.895
Lijfrente schenkingen	16.339	19.765
Donaties bedrijven/instellingen/fondsen	<u>26.800</u>	<u>24.820</u>
	<u>71.319</u>	<u>51.480</u>
Besteed aan doelstellingen		
Overdrachten aan Sathiko Sath Nepal	40.554	30.225
Giften Noodfonds	-	11.353
School- en collegegelden	16.104	15.905
Onttrekking reserve Noodfonds	<u>-</u>	<u>-11.352</u>
	<u>56.658</u>	<u>46.131</u>
Gemiddeld aantal werknemers		
<i>Toelichting</i>		
Gedurende de gerapporteerde periode waren er geen werknemers in dienst.		
7) Overige bedrijfskosten		
Administratie- en advieskosten	1.011	2.269
Algemene kosten	-1	1
Andere kosten	<u>2.590</u>	<u>445</u>
	<u>3.600</u>	<u>2.715</u>
<i>Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten</i>		
Administratie- en advieskosten		
Administratiekosten	139	95
Accountantskosten	545	540
Bedrijfsadviezen	<u>327</u>	<u>1.634</u>
	<u>1.011</u>	<u>2.269</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

<i>(in euro's)</i>	15-07-2021	15-07-2020
	t/m	t/m
	14-07-2022	14-07-2021
Algemene kosten		
Afrondingsverschillen	<u>-1</u>	<u>1</u>
Andere kosten		
Representatiekosten	48	7
Reis- en verblijfkosten	1.908	-
Vergaderkosten	89	-
Contributies, abonnementen	281	243
Algemene bestuurskosten	24	-
Bankkosten	<u>240</u>	<u>195</u>
	<u>2.590</u>	<u>445</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)