



JAARVERSLAG 2014

Stichting Kinderhulp Afrika
Van Cleeffkade 15
1431 BA Aalsmeer

Postadres:
Postbus 70
1430 AB Aalsmeer

Telefoon: 0297 348552
Email: info@kinderhulp-afrika.nl
Website: www.kinderhulp-afrika.nl

IBAN: NL43 INGB 000 000 5066
KVK: 41224830 Amsterdam
Fiscaalnr: 8584606



Inhoudsopgave

Stichting Kinderhulp Afrika
Aalsmeer

Inleiding

1. Bestuursverslag	1 / 2
2. Stichting gegevens, doelstelling en bestuur	3
3. Financieel verslag	4

Jaarrekening

1. Financiële positie	5
2. Balans per 31 december 2014	6 / 7
3. Staat van baten en lasten 2014	8 / 9
4. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
5. Toelichting balans per 31 december 2014	11 / 12
6. Toelichting staat van baten en lasten per 31 december 2014	13
7.1 Verdeling uitvoeringskosten naar bestemming 2014	14
7.2 Uitvoeringskosten eigen organisatie 2014	15 / 16

Begroting 2014 en 2015

8. Begroting staat van baten en lasten 2014 en begroting 2015	17 / 18 / 19
---	--------------

Stichting Kinderhulp Afrika

Jaarverslag over 2014

Dit jaarverslag bestaat uit de volgende drie delen:

- I. Bestuursverslag
- II. Stichtingsgegevens
- III. Financieel verslag

I. Bestuursverslag

1. Algemeen 2014

Het jaar 2014 hebben we verder gewerkt aan de uitvoering van ons beleidsplan 2013-2018. Het beleidsplan noemt 8 strategische doelen. Die doelen zijn gericht op de zorg voor de weeskinderen, op onze rol in de Ugandese maatschappij en op bewustmaking van de Nederlandse bevolking.

Dit jaar hebben wij het babyopvanghuis 'Nafasi Welfare Home' overgenomen. Deze overname was niet voorzien in ons beleidsplan. Het is de visie dat Nafasi de eerste jaren onder de vleugels werkt van Kinderhulp Afrika en Children's Welfare Mission Uganda. Daarna zal 'Nafasi Welfare Home' als zelfstandige stichting verder gaan, onder leiding van een van onze huidige bestuursleden en zijn vrouw.

Het beleidsplan 2013-2018 is terug te vinden op de website www.kinderhulp-afrika.nl. De strategische doelen staan daarin uitgewerkt in 44 meer gedetailleerde voornemens.

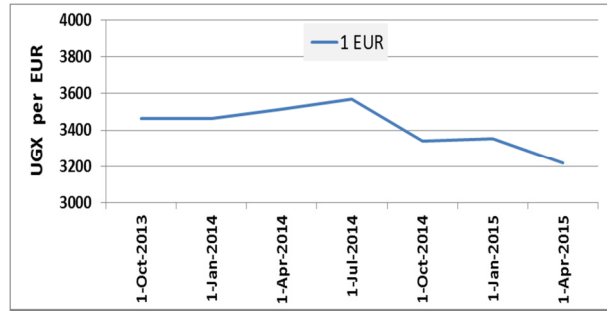
Met 25 van die voornemens hebben we een start gemaakt in 2013. In 2014 zijn we daarop doorgegaan en hebben we nieuwe initiatieven opgestart. Het onderstaande overzicht verwijst naar de strategische doelen in het gepubliceerde beleidsplan.

Strategische doelen (zie beleidsplan)	Voornemens die gestart of gerealiseerd zijn
1. Verhogen van de kwaliteit van het onderwijs	5.1.1.b, c, d, e, 5.1.2.a, 5.1.3.a, b, c 5.1.4.a
2. Begeleiding van uitstroom van de weeskinderen naar de maatschappij	5.2.1
3. Geestelijk welzijn en mentale zelfstandigheid van de kinderen	5.3.1, 5.3.3
4. Geven van medische basiszorg binnen CWM en aan de omgeving	5.4.1, 5.4.2 5.4.3, 5.4.4, 5.4.5
5. Managementondersteuning en financiële controle over CWM	5.5.1, 5.5.2, 5.5.3
6. CWM als werkgever: binding van personeel aan de zorgdoelstellingen	Gecontinueerd zonder nieuwe ontwikkeling
7. CWM in de maatschappij: Gezondheid, milieuhygiëne en duurzaamheid	Diverse oriëntaties op 5.7.4
8. Publiciteit en bewustmaking van de Nederlandse bevolking	5.8.1, 5.8.2

Fondsenwerving

Wij danken de realisatie van onze doelen aan de trouwe steun van de sponsors van de weeskinderen en aan de overige donateurs. De algemene giften zijn lager uitgevallen dan begroot, terwijl via het sponsorplan juist meer opgehaald is. Het totaal aan giften kwam hoger uit dan begroot. Dat kwam vooral door toevoeging van het nieuwe project 'Nafasi Welfare Home'.

Toch is dit boekjaar afgesloten met een verlies. Dit verlies is ontstaan door hogere exploitatiekosten en hogere uitgaven in verband met de nieuwbouw van de lagere school. Het merendeel van de uitgaven aan betonstaal, cement, bakstenen en salarissen van dagloners in de bouw werden gedaan in de 2^e helft van 2014. De Euro's van onze donors brachten in die tijd plotseling veel minder Ugandese Shillingen op dan voorzien in de begroting. De trend zet zich in begin 2015 voort.



Bron: www.xe.com

Accountantscontrole en bestuurlijke controle Children's Welfare Mission (CWM)

Over de financiële bestedingen willen wij volledig transparant zijn naar onze donoren. Daartoe dient onder andere dit jaarverslag. Daarnaast hebben wij na 2013 ook in 2014 in Uganda een externe accountantscontrole laten uitvoeren op de boeken van Children's Welfare Mission. Het Accountantskantoor Carr Stanyer Sims & Co, gevestigd in Kampala, heeft de hele administratieve organisatie en de financiën van 2014 doorgelicht en een accountantsrapport uitgebracht. In de loop van het jaar 2014 is verder gewerkt aan de implementatie van de ontvangen aanbevelingen ter professionalisering.

Voor dat doel en voor het jaarlijkse budgetteringsproces zijn ook vanuit Nederland in 2014 weer meerdere bestuursbezoeken afgelegd. Wij willen een dienend en faciliterend leiderschap bieden aan CWM. Daartoe delen wij de financiële en organisatorische stukken sinds medio 2013 via Dropbox. Zodoende kunnen wij ook buiten de bezoeken om, rechtstreeks met de lokale organisatie meekijken en adviseren.

Gestelde doelen

De plannen voor 2014 zoals wij die beschreven in het vorige bestuursverslag zijn grotendeels gerealiseerd.




- 🦋 In 2013 hield het Hermann Wesselink College in Amsterdam een succesvolle sponsoractie. Naast de al in dat jaar gerealiseerde doelen, zijn voor de start van het schooljaar 2014 grote aantallen studieboeken aangeschaft.
- 🦋 Aan het technische gedeelte van de middelbare school is een nieuw keuzevak 'Electra & Solar Energy' toegevoegd. Voor dit nieuwe vak en voor de al bestaande vakken zijn ruime hoeveelheden handgereedschappen als donatie ontvangen, via de stichtingen Kampala '96 en Gered Gereedschap.
- 🦋 Het aangeschafte onderwijsmateriaal genaamd 'Happy Start' is in gebruik genomen voor de jongste kinderen. Het visueel ingestelde materiaal bevat plaatjes die voor Afrikaanse kinderen herkenbaar zijn. Met behulp van dit materiaal leren de kinderen spelenderwijs de talen Engels en Luganda kennen. De onderwijzeressen van de onderbouw hebben een praktische training gevolgd voor het gebruik van dit materiaal.
- 🦋 Via de organisatie 'Biblioref' hebben wij in beide scholen de bibliotheek kunnen uitbreiden met een groot aantal leesboeken. Lezen als vrije tijdsbesteding, werd voorheen weinig gedaan. Het onderwijzend personeel ziet de effecten terug in een beter taalgevoel bij de kinderen en in creatief denken.
- 🦋 Voor de prenatale zorg binnen de kraamafdeling van de kliniek is een gedoneerd echografiesysteem in gebruik genomen.
- 🦋 De belangrijkste bouwactiviteiten in 2014 waren:
 - De derde vleugel van de meisjes slaapzalen is afgebouwd en in gebruik genomen
 - Het oudste gedeelte van de lagere school is afgebroken en in september is er een begin gemaakt met de bouw van een nieuwe basisschool van twee verdiepingen. Het gebouw zal zes lokalen, toilet- en kantooruimten bevatten.

Kantoor Aalsmeer





De invoering van het SEPA bank systeem en de daardoor nodige veranderingen in computerprogramma's hebben voor de nodige inspanningen gezorgd, maar zijn succesvol afgerond.

2. Planning 2015

Kwaliteit van het onderwijs






-  De onderste verdieping van de nieuwbouw van de basisschool zal in het schooljaar 2015 in gebruik genomen kunnen worden.
-  Aan de technische kant van de NSVS, zal het vak 'Catering & Hotel Management' toegevoegd worden. Er is veel ruimte op de arbeidsmarkt voor gediplomeerden. Met dit vak bieden we een betere balans in de keuzevakken voor meisjes en jongens.
-  Na de aanvulling van de studieboeken in de bibliotheek van de NSVS, hopen wij ook de lees- en studieruimte in de bibliotheek te kunnen uitbreiden.

Bouwactiviteiten

-  De afbouw en inrichting van de basisschool.
-  De bouw van een vaklokaal voor 'Electra & Solar Energy'
-  De uitbreiding van de bibliotheek en studieruimte door aanpassing en renovatie van bestaande schoolruimte
-  De bouw van een schaduwhut bij de meisjesslaapzalen.

Fondsenwerving

Het genereren van fondsen voor het geheel van de in het beleidsplan omschreven doelen. Specifiek:

-  voor leermiddelen voor de kinderen in de basisschool en de middelbare school
-  voor het werven van kindsporen en 'vrienden' voor het kinderdorp.
-  voor de bouw en inrichting van de vernieuwde en grotere basisschool.
-  voor uitbreiding van de bibliotheek en studieruimte.
-  voor de kosten van het kantoor.

Door economische en culturele veranderingen zijn wij als bestuur ook op zoek naar nieuwe wegen voor fondswerving.

Het hoofddoel van al onze acties is om mensen te blijven attenderen op de nood die er is onder de weeskinderen in Uganda, maar vooral ook op het de verandering die zij daarin kunnen brengen. Mensen die visie ontwikkelen op die verandering, willen wij met onze jarenlange ervaring faciliteren.

II. Stichting, doelstelling en bestuur

Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

De Stichting is opgericht voor onbepaalde tijd bij notariële akte van 31 december 1987 onder de naam 'Vrienden van het Afrikaans Kinderkoor'. De naam werd gewijzigd in Kinderhulp Afrika op 8 januari 1991. De stichting is gevestigd te Aalsmeer. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel en Fabrieken te Amsterdam onder nr. 41224830. Door de Belastingdienst is de stichting erkend als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

Doelstelling

De stichting heeft ten doel om vanuit diaconale bewogenheid fondsen te werven en deze fondsen aan te wenden voor maatschappelijke en sociale hulpverlening aan mensen in nood en kansarme situaties in derde wereldlanden. De stichting tracht haar doel met name te verwezenlijken door fondsen te verwerven voor het werk van Children's Welfare Mission ten behoeve van wezen in Uganda.

Samenstelling bestuur

Dhr. M. Piet	Voorzitter
Dhr. A.J. Hansen	Secretaris
Dhr. H.G. van Heuvelen	Penningmeester
Dhr. A.J. van der Kraan	Algemeen lid
Dhr. G.J. van Leeuwen	Algemeen lid

III. Financieel verslag

Het eindsaldo van de bankrekeningen per ultimo 2014 is het startbedrag voor 2015.
De Jaarrekening 2014 is opgenomen in het tweede deel van dit jaarverslag.

Vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 21 juni 2015.

De voorzitter,

De secretaris,

M. Piet

A.J. Hansen

JAARREKENING 2014

1. Financiële positie 2014

(in euro)

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2014		31 december 2013	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	3.437		9.294	
Liquide middelen	<u>95.613</u>		<u>129.547</u>	
Totaal vlottende activa		99.050		138.841
Af: kortlopende schulden		<u>431</u>		<u>4.235</u>
Werkkapitaal		98.619		134.606
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		<u>0</u>		<u>178</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u>98.619</u>		<u>134.784</u>
Deze financiering vond plaats met:				
Besteedbaar vermogen		98.619		124.606
Vastgelegd vermogen		0		10.178
		<u>98.619</u>		<u>134.784</u>

Vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 21 juni 2015.

de voorzitter,

de secretaris,

M. Piet

A.J. Hansen

2. Balans per 31 december 2014

(in euro)

ACTIVA	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa tbv bedrijfsvoering		
Inrichting kantoor en inventaris	0	178
	<u>0</u>	<u>178</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Debiteuren en transitoria	3.437	9.294
	<u>3.437</u>	<u>9.294</u>
Liquide Middelen		
Liquide middelen	95.613	129.547
	<u>95.613</u>	<u>129.547</u>
Totaal	<u><u>99.050</u></u>	<u><u>139.019</u></u>

2. Balans per 31 december 2014

(in euro)

PASSIVA

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
EIGEN VERMOGEN		
Besteedbaar vermogen		
Besteedbaar vermogen	22.772	48.937
Continuïteitsreserve	75.000	75.000
Algemene reserve	847	669
	<u>98.619</u>	<u>124.606</u>
Vastgelegd vermogen		
Bestemmingsfonds bouw	0	10.000
Fonds activa bedrijfsvoering	0	178
	<u>0</u>	<u>10.178</u>
Schulden korte termijn		
Crediteuren	0	4.235
Overige schulden en transitoria	431	0
	<u>431</u>	<u>4.235</u>
Totaal	<u><u>99.050</u></u>	<u><u>139.019</u></u>

3. Staat van baten en lasten 2014

(in euro)

Fondswerving

	Werkelijk 2014	Begroting 2014	Werkelijk 2013
Baten uit eigen fondswerving			
Giften algemeen en mailingacties	42.897	60.000	75.092
Legaten en schenkingen	1.245	10.000	34.500
Giften tbv uitgezonden vrijwilligers	20	0	15.157
Sponsorplan	151.769	150.000	160.223
Giften bouwprojecten (excl. subsidies)	66.581	50.000	25.000
Giften extra ondersteuning kliniek	4.100	5.000	3.898
Giften extra ondersteuning kinderen	6.595	4.000	1.363
Giften extra ondersteuning kleine projecten	4.424	15.000	37.107
Ontvangsten verhuur guesthouses etc. Uganda CWM	5.611	5.000	7.697
Giften Nafasi	23.672	0	0
Totaal baten	306.914	299.000	360.036
Kosten eigen fondswerving			
Uitvoeringskosten eigen organisatie	10.995	10.000	17.278
Totaal lasten	10.995	10.000	17.278
Verhouding in % van baten uit eigen fondswerving	3,58	3,34	4,80
Netto baten	295.919	289.000	342.758
Resultaat eigen fondswerving	295.919	289.000	342.758
Baten uit fondswerving derden			
Gift EO Metterdaad bouwprojecten	0	4.759	47.589
Resultaat rente	553	1.000	952
Totaal beschikbaar voor doelstelling	296.472	294.759	391.299

Fondsen Wilde Ganzen 2014

Gelden t.b.v. projecten van Kinderhulp Afrika die door Wilde Ganzen zijn gegenereerd, worden rechtstreeks naar Uganda doorgestort en zijn niet opgenomen in bovenstaand overzicht.

Door de inspanning van Kinderhulp Afrika en de premie van Stichting Wilde Ganzen is er een goedgekeurd totaal projectbudget t.b.v. de bouw van de basisschool van € 60.000 bereikt.

3. Staat van baten en lasten 2014

(in euro)

Besteed aan doelstelling

	Werkelijk 2014	Begroting 2014	Werkelijk 2013
Bijdrage Uganda	303.420	247.900	371.750
Uitvoeringskosten eigen organisatie (*)	29.216	46.700	44.189
Totaal besteed aan doelstelling	332.636	294.600	415.939
Saldo boekjaar	-36.165	4.400	-24.641
Totaal besteed	296.471	299.000	391.298
Naar eigen vermogen	-36.165	4.400	-24.641

(*) Zie blz. 14 doelstelling 2014

4. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Grondslagen van waardering

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd naar aanschafwaarde, verminderd met lineaire afschrijving, welke zijn bepaald aan de hand van de geschatte levensduur, rekening houdend met een residuwaarde. De minimale afschrijvingsperiode is vijf jaar.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde en staan, indien niet anders vermeld, ter vrije beschikking.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen is onderverdeeld in besteedbaar eigen vermogen en vastgelegd eigen vermogen. Aan het besteedbaar eigen vermogen is in 2008 een continuïteitsreserve toegevoegd welke een geschatte garantie geeft voor de dekking van de exploitatiekosten in Uganda voor een periode van zes maanden.

Algemene reserve: de opbrengsten van de algemene reserve (reserve als bron van inkomsten) worden noodzakelijk geacht voor het realiseren van de doelstellingen op lange termijn.

Het fonds activa bedrijfsvoering (oftewel reserve financiering activa bedrijfsvoering) komt overeen met de in materiële vaste activa en bedrijfsvoorraden vastgelegde middelen.

Het bestemmingsfonds bouw komt overeen met overlopende bouwactiviteiten.

Grondslagen van resultaatbepaling

Het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald door de baten uit eigen fondswerving en derden en de overige baten te verminderen met de bestedingen aan de doelstellingen van de stichting.

Giften worden verantwoord in het jaar waarin deze worden ontvangen.

Baten uit nalatenschappen worden verantwoord in het jaar waarin de omvang betrouwbaar is vastgesteld.

Kosten worden bepaald met inachtneming van de grondslagen van waardering en toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben.

Bestedingen aan de doelstelling worden verantwoord in het jaar van uitbetaling.

Uitvoeringskosten van de eigen organisatie (personeels- en overige uitvoeringskosten) worden, voor zover deze niet direct kunnen worden toegerekend aan de activiteiten eigen fondswerving en bestedingen aan de doelstelling, toegerekend op basis van een bedrijfseconomische verdeelsleutel. Van deze kosten wordt +/- 25% toegerekend aan de kosten van eigen fondswerving en +/- 75% aan de bestedingen van de doelstelling.

5. Toelichting balans per 31 december 2014

(in euro)

ACTIVA

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
MATERIELE VASTE ACTIVA TBV BEDRIJFSVOERING		
Inrichting kantoor en inventaris		
Kantoorinrichting en inventaris (aanschafprijs)	3.725	3.725
Cumulatieve afschrijving	-3.547	-3.397
Boekwaarde	<u>178</u>	<u>328</u>
Investerings	0	0
Afschrijvingen (*)	-178	-150
Boekwaarde 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>178</u></u>

(*) De afschrijving bedraagt 20% per jaar van de aanschafprijs.

Investerings gedurende het lopende boekjaar worden tijdsevenredig afgeschreven.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Nog te ontvangen EO-Metterdaad project E13.17	0	4.759
Nog te ontvangen Hermann Wesselink College	0	680
Nog te ontvangen rente spaarrekening 5066	552	518
Vooruitbetaalde bedragen	0	452
Depotbedrag PostNL	385	385
Waarborgsom huur kantoor Van Cleeffkade 15	2.500	2.500
	<u><u>3.437</u></u>	<u><u>9.294</u></u>

Liquide middelen

NL77 ABNA 0452 2717 62	7.215	6.802
NL34 RABO 0300 1828 21	9.849	29.455
NL34 RABO 0300 1828 21 usd (*)	6.969	524
NL93 RABO 0123 7963 77	5.905	2.920
NL15 RABO 1470 7868 26 BedrijfsSpaarRekening	43	27
NL32 INGB 0000 0050 66	14.415	14.818
NL43 INGB 0000 0050 66 Zakelijke Spaarrekening	51.218	75.000
	<u><u>95.613</u></u>	<u><u>129.547</u></u>

(*) Gewaardeerd tegen de valutakoers van 31 december 2014, 1 USD = € 0,82365.

(*) Gewaardeerd tegen de valutakoers van 31 december 2013, 1 USD = € 0,72762.

5. Toelichting balans per 31 december 2014

(in euro)

PASSIVA

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
EIGEN VERMOGEN		
BESTEEDBAAR VERMOGEN		
Overig besteedbaar vermogen		
Saldo 1 januari	48.937	53.578
Deel resultaat boekjaar	-26.165	-4.641
	<u>22.772</u>	<u>48.937</u>
Continuïteitsreserve		
Saldo 1 januari *	75.000	75.000
Deel resultaat boekjaar	0	0
	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
<i>* Zie beleidsplan (blz. 15) via website</i>		
Algemene reserve		
Saldo 1 januari	669	519
Dotatie t.l.v. reserve financiering activa bedrijfsvoering als bron van inkomsten	178	150
Saldo 31 december	<u>847</u>	<u>669</u>
VASTGELEGD VERMOGEN		
Bestemmingsfonds bouw		
Saldo 1 januari *	10.000	30.000
Deel resultaat boekjaar	-10.000	-20.000
Saldo 31 december	<u>0</u>	<u>10.000</u>
<i>* Het bouwfonds is in 2008 ontstaan als reserve voor nog uit te voeren bouwplannen.</i>		
Fonds activa bedrijfsvoering		
Saldo 1 januari *	178	328
Vrijval t.g.v. algemene reserve	-178	-150
	<u>0</u>	<u>178</u>
<i>* Het fonds activa bedrijfsvoering betreft de middelen die in het kader van de bedrijfsvoering zijn vastgelegd in de materiële vaste activa en zijn derhalve daaraan gelijk.</i>		
SCHULDEN KORTE TERMIJN		
Crediteuren	0	4.235
Overige schulden en overlopende passiva	431	0
	<u>431</u>	<u>4.235</u>

6. Toelichting staat van baten en lasten per 31 december 2014

(in euro)

Fondswerving	Werkelijk 2014	Begroting 2014	Werkelijk 2013
Baten uit eigen fondswerving			
Giften algemeen en mailingacties	42.897	60.000	75.092
Legaten en schenkingen	1.245	10.000	34.500
Giften tbv uitgezonden vrijwilligers	20	0	15.157
Sponsorplan	151.769	150.000	160.223
Giften bouwprojecten (excl. subsidies):		50.000	
- Eetzaal/keuken	0		5.000
- Meisjes Dormitory	11.897		20.000
- Vernieuwing basisschool	54.684		0
	66.581	50.000	25.000
Giften extra ondersteuning kliniek	4.100	5.000	3.898
Giften extra ondersteuning kinderen	6.595	4.000	1.363
Giften extra ondersteuning kleine projecten	4.424	15.000	37.107
Ontvangsten verhuur guesthouses etc. Uganda CWM	5.611	5.000	7.697
Giften Nafasi	23.672	0	0
	306.914	299.000	360.036
Baten uit fondswerving derden			
Gift EO Metterdaad bouwprojecten	0	4.759	47.589
	0	4.759	47.589
TOTAAL BATEN	306.914	303.759	407.625
Besteed aan doelstelling			
Exploitatiekosten Uganda	175.610	160.000	172.539
EO Metterdaad voor bouwkosten Uganda	0	0	70.251
Bouwkosten Uganda	21.897	50.000	30.447
Ondersteuning uitgezonden vrijwilligers	2.884	0	22.334
Naar Stichting Wilde Ganzen	20.018	0	0
Bestuurskosten, tickets Uganda	2.234	2.500	3.339
Bijdrage EZA	559	600	559
Drukwerk	1.828	800	886
Mailing-, print- en kopieerkosten	4.573	2.000	2.156
Website, opmaak en advertentiekosten	1.470	3.000	3.082
Overige PR-kosten	1.600	0	0
Extra ondersteuning kliniek	2.420	5.000	12.064
Extra ondersteuning kinderen	6.595	4.000	4.003
Extra ondersteuning kleine projecten	17.065	15.000	42.138
Verhuur guesthouses etc. Uganda CWM	5.424	5.000	7.951
Kosten Nafasi	14.943	0	0
Vernieuwing basisschool	24.300	0	0
	303.420	247.900	371.750

7.1 Verdeling uitvoeringskosten naar bestemming 2014

(in euro)

Uitvoeringskosten eigen organisatie 2014

	Doel- stelling	Fonds- werving	Totaal boekjaar	Begroting boekjaar	Vorig boekjaar
Vergoedingen derden	17.832	5.944	23.776	30.000	28.892
Huisvestingskosten	5.906	2.909	8.815	7.200	20.174
Kantoorkosten	1.987	979	2.966	3.500	3.720
Afschrijvingskosten	134	45	178	200	150
Algemene kosten	3.358	1.119	4.477	5.800	8.531
	29.216	10.995	40.212	46.700	61.467

7.2 Uitvoeringskosten eigen organisatie 2014

(in euro)

	Werkelijk 2014	Begroting 2014	Werkelijk 2013
Vergoedingen derden	23.776	30.000	28.892
Huisvestingskosten	8.815	7.200	20.174
Kantoorkosten	2.966	3.500	3.720
Afschrijvingskosten	178	200	150
Algemene kosten	4.477	5.800	8.531
	40.212	46.700	61.467

Waarvan ten behoeve van:

Eigen fondswerving	10.995	11.675	17.278
Doelstelling	29.216	35.025	44.189
	40.212	46.700	61.467

Van deze kosten wordt +/- 25% toegerekend aan de kosten van eigen fondswerving,
+/- 75% aan de besteding van de doelstelling.

7.2 Specificatie uitvoeringskosten 2014

	Werkelijk 2014	Begroting 2014	Werkelijk 2013
Huisvestingskosten			
Huur (2014 incl. GWE)	8.815	7.200	14.742
Energiekosten	0	0	552
Eénmalige kosten verhuizing	0	0	4.105
Overigen	0	0	775
	8.815	7.200	20.174
Kantoorkosten			
Telefoon, fax- en mailkosten	741	2.000	2.110
Kantoorbenodigdheden	2.225	750	335
Overigen	0	750	1.275
	2.966	3.500	3.720
Afschrijvingskosten			
Afschrijving inventaris	178	200	150
	178	200	150
Algemene kosten			
Verzekeringskosten	742	1.000	227
Contributies en abonnementen	544	600	452
Koersverschillen	-267	1.000	22
Notariskosten	0	0	393
Administratiekosten	998	1.000	1.581
Bankkosten	2.384	2.000	2.241
Eénmalige kosten i.v.m. SEPA	0	0	3.568
Overigen	76	200	48
	4.477	5.800	8.531

8. Begroting staat van baten en lasten 2014 en begroting 2015

(in euro)

Fondswerving	Begroting 2015	Begroting 2014	Werkelijk 2014
Baten uit eigen fondswerving			
Giften algemeen en mailingacties	59.000	60.000	42.897
Legaten en schenkingen	0	10.000	1.245
Giften tbv uitgezonden vrijwilligers	0	0	20
Sponsorplan	150.000	150.000	151.769
Giften bouwprojecten	30.000	50.000	11.897
Giften extra ondersteuning kliniek	2.000	5.000	4.100
Giften extra ondersteuning kinderen	6.000	4.000	6.595
Giften extra ondersteuning kleine projecten	15.000	15.000	4.423
Ontvangsten verhuur guesthouses etc. Uganda CWM	4.000	5.000	5.611
Giften Nafasi	30.000	0	23.672
Giften vernieuwing basisschool	70.000	0	54.685
Totaal baten	366.000	299.000	306.914
Kosten eigen fondswerving			
Uitvoeringskosten eigen organisatie	11.000	10.000	10.995
Totaal kosten	11.000	10.000	10.995
Verhouding in % van baten uit eigen fondswerving	3,01	3,34	3,58
Netto baten	355.000	289.000	295.919
Resultaat eigen fondswerving	355.000	289.000	295.919
Baten uit fondswerving derden			
Gift EO Metterdaad bouwprojecten Nafasi	60.000	4.759	0
Resultaat rente	500	1.000	553
Totaal beschikbaar voor doelstelling	415.500	294.759	296.472

Het CBF-percentage geeft de verhouding weer van de kosten eigen fondswerving ten opzichte van de baten uit eigen fondswerving, uitgedrukt in een percentage zoals voorgescheven door het Centraal Bureau van Fondsenwerving.

In totaal bedraagt het percentage kosten eigen fondswerving in 2014 3,58% van de baten uit eigen fondswerving.

Hiermee voldoet Kinderhulp Afrika aan de door het Centraal Bureau Fondsenwerving gestelde norm van maximaal 25%.

8. Begroting staat van baten en lasten 2014 en begroting 2015

(in euro)

	Begroting 2015	Begroting 2014	Werkelijk 2014
Bijdrage Uganda	320.000	247.900	303.420
Uitvoeringskosten eigen organisatie *	24.000	46.700	29.216 *
Totaal besteed aan doelstelling	344.000	294.600	332.636
Saldo boekjaar	11.000	4.400	-36.165
Totaal	355.000	299.000	296.471
Onttrekking/toevoeging saldo aan:			
Besteedbaar vermogen	11.000	4.400	-26.165
Continuïteitsreserve	-	-	0
Algemene reserve	-	-	178
Bestemmingsfonds bouw	-	-	-10.000
Fonds activa bedrijfsvoering	-	-	-178
Saldo boekjaar	11.000	4.400	-36.165
Specificatie begroting besteding aan doelstelling			
Exploitatiekosten Uganda	170.000	160.000	175.610
Stichting Wilde Ganzen	0	0	20.018
Bouwkosten Uganda	15.000	50.000	21.897
Ondersteuning uitgezonden vrijwilligers **	0	0	2.884
Bestuurskosten tickets	2.500	2.500	2.234
Bijdrage EZA	600	600	559
Drukwerk	1.000	800	1.828
Mailing-, print- en kopieerkosten	2.500	2.000	4.573
Website, opmaak en advertentiekosten	1.400	3.000	1.470
Overige PR-kosten	0	0	1.600
Extra ondersteuning kliniek	2.000	5.000	2.420
Extra ondersteuning kinderen	6.000	4.000	6.595
Extra ondersteuning kleine projecten	15.000	15.000	17.065
Verhuur guesthouses etc. Uganda CWM	4.000	5.000	5.424
Kosten Nafasi	30.000	0	14.943
Vernieuwing basisschool	70.000	0	24.300
Totaal bestedingen aan doelstelling	320.000	247.900	303.420

* Zie blz. 14 doelstelling 2014

** Vrijwilligers voorzien, via Kinderhulp Afrika, in eigen fondswerving ten einde in hun levensonderhoud en kosten te voorzien.

8. Specificatie begroting 2014 en begroting 2015 uitvoeringskosten en verdeling naar bestemming

(in euro)

Uitvoeringskosten eigen organisatie

	Doel- stelling	Fonds- werving	Begroting 2015	Begroting 2014	Werkelijk 2014
Personeelskosten, vergoedingen derden	13.500	4.500	18.000	30.000	23.776
Huisvestingskosten	6.030	2.970	9.000	7.200	8.815
Kantoorkosten	2.010	990	3.000	3.500	2.966
Afschrijvingskosten	0	0	0	0	178
Algemene kosten	3.750	1.250	5.000	6.000	4.477
Totaal	25.290	9.710	35.000	46.700	40.212