



Stichting Matata Children's Hospital Kenya, Bouwsteeg 5, 6587 AW Middelhaar

www.stichtingmatata.nl

FINANCIEEL JAARVERSLAG

2010

INHOUD	2
ALGEMEEN	
Algemeen	4
Jaarverslag	5
Analyse van de resultaten	5
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2010	8
Staat van baten en lasten over 2010	9
Toelichting op de jaarrekening 2010	10
Toelichting op de balans per 31 december 2010	11
Toelichting op de staat van Baten en Lasten over 2010	12
OVERIGE GEGEVENS	14

JAARVERSLAG

Algemeen

Aard van de Stichtingsactiviteiten

De activiteiten van de stichting bestaan voornamelijk uit het verwerven van fondsen voor HIV-Aids geïnfecteerde kinderen in Kenia en voor het ondersteunen van het " Matata Children's Hospital Kenya " in Kenia.

Algemeen

De stichting is opgericht op 18 oktober 2007 en heeft ten doel:

- Het verwerven van fondsen voor HIV-Aids geïnfecteerde kinderen in Kenia
- Het verwerven van fondsen voor het ondersteunen van het 'Matata Children's Hospital Kenya I' in Kenia

Het bestuur bestaat uit drie personen, allen vrijwilligers zonder bezoldiging.

Bij beschikking van 14 maart 2008 is de stichting per 1 januari 2008 aangemerkt als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

Bestuur

Voorzitter	Jacqueline van Hoorn
PR en Fondsenwerving	Hanne Hulshuizen - Verdonk
Penningmeester	Ad Festen

Het bestuur ontvangt geen bezoldiging voor haar werkzaamheden voor de stichting.

Middelaar, 13 juli 2011

Jacqueline van Hoorn
Voorzitter

Hanne Hulshuizen-Verdonk
PR en Fondsenwerving

Ad Festen
Penningmeester

Jaarverslag

Het jaarverslag ligt ten kantore van de stichting.

Analyse van de resultaten

Uitgaande van de staat van baten en lasten over 2010 en 2009 geven de resultaten het volgende beeld:

	2010		2009	
	€	%	€	%
Baten uit eigen fondswerving	60.283	100	94.524	100
Som der baten	60.283	100	94.524	100
Besteed aan doelstellingen <i>Ondersteuning Matata Children's Hospital Kenya</i>	54.114	89,8	86.812	91,8
Werving baten <i>Directe kosten fondswerving</i>	3.957	6,5	2.059	2,2
Werving baten <i>Directe kosten fondswerving</i>	2.435	4,0	0	0,0
Som der lasten	60.506	100,3	88.871	94,0
Saldo van baten en lasten	-223	-0,3	5.653	6,0

Toelichting saldo van baten en lasten

De lasten in het boekjaar 2010 zijn in totaliteit met € 28.365,- afgenomen ten opzichte van 2009.

De ontwikkeling van het saldo van baten en lasten over 2010 ten opzichte van 2009 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Saldo ongunstiger door:		
Lager bedrag donaties	- 34.241	
Hogere lasten fondswerving	-1.898	
Hogere lasten beheer en administratie	-2.435	
		- 38.574
Saldo gunstiger door:		
Lager bedrag ondersteuning Matata Children's Hospital Kenya	32.698	
		32.698
Saldo resultaat		- 5.876

Toelichting balans

	31-12-2010		31-12-2009	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Liquide middelen	9.466	100	5.353	100
	9.466	100	5.353	100
PASSIVA				
Reserves en fondsen	7.031	74	5.353	100
Voorzieningen	0	0	0	0
Kortlopende schulden	2.435	26	0	0
	9.466	100	5.353	100

Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden gegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. Het werkkapitaal geeft een beeld omtrent de liquide positie over één jaar.

	2010	2009	Mutatie
	€	€	€
Liquide middelen	9.466	5.353	4.113
Vlottende activa	9.466	5.353	4.113
Af: kortlopende schulden	-2.435	0	-4.350
Netto werkkapitaal	7.031	5.353	- 237

JAARREKENING

Balans per 31 december 2010

ACTIVA	31-12-2010	31-12-2009
	€	€
Liquide middelen	9.466	5.353
	9.466	5.353
Totaal	9.466	5.353
PASSIVA	31-12-2010	31-12-2009
	€	€
Reserves en fondsen		
Bestemmingsreserves	7.031	0
Overige reserves	0	5.353
	7.031	5.353
Voorzieningen	0	0
	0	0
Kortlopende schulden	2.435	0
	2.435	0
Totaal	9.466	5.353

Staat van baten en lasten over 2010

	€	2010 €	Begroting 2010/2011 €	€	2009 €
<u>Baten:</u>					
Baten uit eigen fondswerving	60.283		91.567		94.524
Som der baten		60.283		91.567	94.524
<u>Lasten</u>					
Besteed aan doelstellingen					
Ondersteuning Matata Children's Hospital Kenya	54.114		93.920		86.812
Werving baten					
Kosten eigen fondswerving	3.957		2.000		2.059
Werving baten					
Kosten eigen fondswerving	2.435		0		0
Som der lasten		60.506		95.920	88.871
Saldo van baten en lasten		-223		-4.353	5.653

Bestemming saldo 2010:**Toevoeging/onttrekking aan:**

- Bestemmingsreserves	€ 7.031
- Overige reserves	-/- € 7.254
	-/- € 223

Toelichting op de jaarrekening 2010

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening 2010 is opgesteld overeenkomstig de voorschriften van de 'Richtlijn Verslaggeving Fondsenwervende Instellingen' (RJ650). Het doel van deze jaarrekening is het verschaffen van inzicht in de inkomsten en bestedingen, alsmede in de financiële positie van Stichting Matata Children's Hospital Kenya.

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.

In 2010 is een correctie gemaakt op het eigen vermogen van 2009. In de jaarrekening 2009 is een last onterecht als rechtstreekse onttrekking op het eigen vermogen verwerkt. Het totale effect van deze correctie op het saldo van baten en lasten bedraagt € 1.901. Dit is verwerkt in het saldo van baten en lasten van 2010.

Grondslagen van waardering en bepaling van het saldo van baten en lasten

De grondslagen van waardering en bepaling van het saldo van baten en lasten zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd. Voor zover niets anders is vermeld, zijn de activa en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

Toelichting op de balans per 31 december 2010**ACTIVA****Liquide middelen**

	2010	2009
	€	€
<u>Liquide middelen</u>		
Rabo 1385.72.585 Verenigingspakket	8.628	4.518
Rabo 1266.531.602 Bedrijfstelerekening	838	835
	9.466	5.353

PASSIVA**Reserves en fondsen**

	2010	2009
	€	€
<u>Bestemmingsreserves</u>		
Stand per 1 januari	0	0
Resultaatbestemming boekjaar	7.031	0
	7.031	0

Overige reserves

Stand per 1 januari	5.353	1.601
Onttrekking lopend boekjaar	0	-1.901
Correctie onttrekking vorig boekjaar	1.901	0
Resultaatbestemming boekjaar	-7.254	5.653
	0	5.353

Voorzieningen

De voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde.

	2010	2009
	€	€
<u>Voorziening project</u>		
Beginstand overige voorzieningen	0	16.000
Mutatie overige voorzieningen	0	- 16.000
	0	0

Kortlopende schuldenOverige schulden en overlopende passiva

Nog te betalen accountantskosten	2.435	0
	2.435	0

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

In 2010 zijn sponsorbijdragen toegezegd ter hoogte van € 29.350 ten behoeve van projecten in 2011.

- € 25.000 is toegezegd ten behoeve voor de bouw van het Nyawango Dispensary
- € 4.350 is toegezegd voor het project Melkpoeder.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2010

Hieronder worden de specifieke posten uit de staat van baten en lasten over 2010 nader toegelicht:

	2010	Begroting 2010/2011	2009
	€	€	€
BATEN			
Baten uit eigen fondsenwerving			
Donaties op basis van lijfrente	1.000		1.000
Donaties groter dan 250 euro	49.269		88.922
Donaties kleiner dan 250 euro	9.724		4.602
	60.283	91.567	94.524
LASTEN			
Besteed aan doelstellingen			
<i>Ondersteuning Matata Children's Hospital Kenya</i>			
Investering transportmiddelen	0	0	16.000
Investering diverse inventaris	0	0	900
Investering reanimatiekar kinderen	0	0	900
Investering apparatuur Mother Child Clinic	0	0	9.680
Bouw dispensaries	0	0	48.029
Bouw staffhouse dispensary	6.580	6.580	0
Watertank dispensary	950	0	0
Fietsen vrijwilligers	5.700	3.600	0
Diverse voorzieningen dispensaries	4.454	2.600	0
Training vrijwilligers	7.200	7.200	0
Investering inventaris en training dispensaries	0	0	18.418
Ziekenhuisbedden	22.500	25.260	0
Melkpoeder	4.900	4.200	1.000
Medicijnen	360	29.680	0
Medische instrumenten	0	0	525
Opleiding vrijwilligers	0	0	7.010
Kerstactie speelgoed	570	400	350
Computer	900	0	0
VCT-project	0	14.400	0
Mutatie voorziening projecten Matata	0	0	-16.000
	54.114	93.920	86.812
Werving baten			
<i>Kosten eigen fondswerving</i>			
Flyers, nieuwsbrieven, kerstkaarten en overig drukwerk	835		697
Kosten website	129		328
Rente en bankkosten inzake fondswerving	686		903
Kosten fondswerving	119		131
Diverse uitgaven	287		0
Correctie onttrekking vermogen vorig boekjaar	1.901		0
	3.957	2.000	2.059
Beheer en administratie			
<i>Kosten beheer en administratie</i>			
Accountantskosten	2.435		0
	2.435	0	0

OVERIGE GEGEVENS

Overige gegevens**1. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**

Hiervoor wordt verwezen naar de hierna opgenomen verklaring

2. Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat

Omtrent de verdeling van het resultaat is in de statuten het volgende bepaald:

Het resultaat staat ter beschikking van het bestuur dat deze geheel of gedeeltelijk kan bestemmen tot vorming van -of storting in- één of meer algemene of bijzondere reservefondsen.

3. Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2010

Voorgesteld wordt om het resultaat over 2010 als volgt te bestemmen:

Toevoeging aan de bestemmingsreserves	€ 7.031	
Onttrekking aan de algemene reserves:	€ 7.254	-/-
	
Totaal:	€ 223	-/-
	

ACCONAVM CONTROLEPRAKTIJK B.V.
KVK NUMMER 91145970000

MEANDER 725D
POSTBUS 43
6800 AA ARNHEM
TEL. 026 – 352 71 00
FAX 026 – 445 95 01
WWW.ACCONAVM.NL

Aan het bestuur van
Stichting Matata Children's Hospital Kenya
Bouwsteeg 5
6587 AW MIDDELAAR

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Wij hebben de in dit financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening 2010 van Stichting Matata Children's Hospital Kenya te Middelaar gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2010 en de staat van baten en lasten over 2010 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met Richtlijn voor de jaarverslaggeving 650: 'Fondsenwervende instellingen'. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.



Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die in de gegeven omstandigheden adequaat zijn. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting Matata Children's Hospital Kenya per 31 december 2010 en van het saldo van baten en lasten over 2010 in overeenstemming met Richtlijn voor de jaarverslaggeving 650: 'Fondsenwervende instellingen'.

Ter vergelijking opgenomen informatie niet gecontroleerd.

Op de jaarrekening 2009 is geen accountantscontrole toegepast. Derhalve zijn de in de staat van lasten ter vergelijking opgenomen bedragen niet gecontroleerd.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e en f BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig Titel 9 Boek 2 BW is opgesteld, en of de in artikel 2:392 lid 1 onder b tot en met h BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Arnhem, 13 juli 2011

accon■avm controlepraktijk b.v.
Namens deze:

was getekend

drs. S. Kemper
Registeraccountant