



Stichting Interplast Holland
Rijnsburgerweg 10
2333 AA LEIDEN

JAARVERSLAG 2012



RAPPORT

Inzake jaarverslag 2012

WITh

Herenweg 113 • 2402 ND
Postbus 2150 • 2400 CD
Alphen aan den Rijn
T 0172 - 750175

E info@WIThaccountants.nl
I www.WIThaccountants.nl
ING 66.78.30.162
KUK 28112484

1-5-2013 - 1
WITh accountants B.V.
heeft vestigingen in
Alphen aan den Rijn,
Gouda en **Sliedrecht**

JAARVERSLAG 2012

INHOUD

Paginanummer

<u>1. Bestuurs- en directieverslag</u>	4
<u>2. Jaarrekening 2012</u>	
2.1 Balans per 31 december	9
2.2 Staat van baten en lasten	11
2.3 Resultaatbestemming	12
2.4 Kasstroomoverzicht	13
2.5 Overzicht lastenverdeling	14
2.6 Grondslagen van waardering en van bepaling van het resultaat	16
2.7 Toelichting op de balans per 31 december	19
2.8 Toelichting op de baten	24
2.9 Toelichting op de lasten	25
<u>3. Overige gegevens</u>	
3.1 Controleverklaring	30
<u>Bijlage</u>	
Begroting 2013	32

1. BESTUURS- EN DIRECTIEVERSLAG

1. Bestuurs- en directieverslag

Algemeen

Stichting Interplast Holland is een kleine ideële stichting zonder directeur. Derhalve fungeert het bestuur tevens als directie van Stichting Interplast Holland en is eindverantwoordelijk voor de gang van zaken binnen de organisatie. Het bestuur wordt hierin bijgestaan door een officemanager die verantwoordelijk is voor de dagelijkse uitvoering op het kantoor van de stichting (totaal 0.6 fte) en een beleidsmedewerker (vrijwilliger). Voor het beheren van het (medisch) magazijn en de voorbereidingen van de missies wordt het bestuur bijgestaan door een verpleegkundige commissie, bestaande uit vijf vrijwilligers.

Doelstelling

De stichting heeft als doel het scheppen van mogelijkheden voor kosteloze reconstructieve chirurgie voor kinderen en volwassenen in ontwikkelingslanden door op verzoek van lokale artsen, ziekenhuisdirecties of andere organisaties, medische teams uit te zenden en het opleiden van lokale staf in deze landen, door het ter plaatse geven van praktisch en theoretisch onderwijs in de reconstructieve chirurgie en de anesthesiologie (artikel 2, lid b, van de statuten van de stichting).

Samenstelling bestuur

Het bestuur bestaat uit minimaal drie personen. De wijze van opvolging is geregeld in de statuten. Hierin is opgenomen dat een bestuurslid voor een periode van vijf jaar wordt benoemd. Na aftreding kan een bestuurslid direct door het bestuur herbenoemd worden.

Enkele feiten over het bestuur van Interplast:

- leden van het bestuur van Stichting Interplast Holland ontvangen geen vergoeding;
- leden van het bestuur hebben geen zakelijke relaties met Stichting Interplast Holland, er kan geen sprake zijn van belangenverstrengeling.

Aan het eind van het verslagjaar bestaat het bestuur van de stichting uit de volgende personen:

- de heer drs. R.J. Zeeman, voorzitter;
- de heer H.J.A. Koster, penningmeester;
- de heer drs. R.L. van Leersum, secretaris.

Als erelid van de stichting is de heer prof. dr. B.D. de Jong benoemd. In 2006 is tevens de heer F.E.I. Schaaf als erelid van de stichting benoemd en in 2010 mevrouw E.L. Gerritsen.

Jaarlijks vindt toetsing plaats door het CBF en controleert de externe accountant de jaarrekening.

Beheer en evaluatie

Het bestuur is nauw betrokken bij de besteding van middelen. Jaarlijks stelt het bestuur de begroting vast. Deze is gebaseerd op de meerjarendoelstellingen van het bestuur die te vinden zijn in het beleidsplan. Binnen de vastgestelde begroting besluit het bestuur over de uit te voeren missies. Hierbij beoordeelt het bestuur of voldoende middelen beschikbaar zijn om de succesvolle uitvoering veilig te stellen. Na afloop worden missieresultaten inhoudelijk en financieel beoordeeld door het bestuur. Met de uitkomsten van deze evaluaties houdt het bestuur rekening bij toekomstige (beleids)besluiten.

Beleid

De stichting richt zich op reconstructieve chirurgie voor kinderen en (jong) volwassenen in ontwikkelingslanden en op het opleiden van verpleegkundigen en artsen. Ze stimuleert het opzetten van brandwondencentra en richt zich op brandwondpreventie. Om duurzame resultaten te bereiken, wordt intensief samengewerkt met lokale ziekenhuizen, artsen, verpleegkundigen, universiteiten en hulporganisaties. Interplast Holland is als stichting onafhankelijk van haar zusterorganisaties in Duitsland, Amerika, Australië, Frankrijk, en Italië. Er wordt regelmatig overleg gepleegd met deze organisaties

Interplast Holland richt zich momenteel voornamelijk op Burundi, Nigeria, Zanzibar, Oeganda en Guinee-Bissau. Naar deze landen vinden jaarlijks missies plaats. Ook in Indonesië is Interplast Holland actief. In het verleden werden teams uitgezonden naar Jemen, Vietnam, Pakistan, India, Bhutan, Tibet en Libanon.

Activiteiten 2012

In 2012 zijn 6 (2011: 7) medische teams uitgezonden naar de landen Nigeria (2x), Guinee-Bissau, Burundi, Zanzibar en Guinee-Conakry. De uitzending naar Guinee-Conakry had een verkennend karakter. De geplande voorjaarsmissie naar Burundi kon geen doorgang vinden. De verslechterde financiële situatie van dat moment liet dit niet toe.

De medische teams bestaan uit vrijwilligers die de verdere realisatie van de doelstellingen van de stichting mogelijk hebben gemaakt. In de bovenstaande landen zijn in totaal 450 (2011: 570) operaties uitgevoerd. De lokale artsen hebben van de medische teams praktisch en theoretisch onderwijs in de reconstructieve chirurgie en de anesthesiologie genoten. Deze missies zijn mede mogelijk door de goede voorbereiding en ondersteuning door het bureau van de stichting.

In 2012 is een samenwerkingsverband aangegaan met Dokters van de Wereld voor het project 'Operatie Glimlach'. Dokters van de Wereld heeft missies georganiseerd naar Bangladesh en Sierra Leone en kreeg hierbij zowel adviserende als materiële ondersteuning van Interplast Holland.

Oeganda

Het brandwondenpreventieproject dat in samenwerking met de Nederlandse Brandwondenstichting en Cordaid tot stand is gekomen is geslaagd te noemen. Ongeveer 65.000 mensen in de sloppenwijken en op scholen in en rond Kampala zijn bereikt. Zij kregen voorlichting over hoe onveilige situaties te voorkomen en Eerste Hulp te geven bij brandwonden. Er zijn merkbaar veranderingen zichtbaar.

Om de voortgang van programma voor de toekomst veilig te stellen is er op hoog niveau overleg geweest met Unicef Uganda en het Uganda Red Cross Society. Er zijn afspraken gemaakt om dit succesvolle preventieprogramma te integreren in hun bestaande 'Community Based Programs'.

Eind 2012 heeft Interplast nog extra financiële ondersteuning verleend aan het Brandwondencentrum (Uganda Burns & Plastic Surgery Institute) in Kampala. Enkele bestuursveranderingen werden aangekondigd voor 2013. Er is een gesprek geweest met de minister van gezondheid om het centrum een onafhankelijke status te geven binnen het Mulago Ziekenhuis.

Financiën 2012

Blijkens de staat van baten en lasten bedraagt het resultaat over 2012 € 34.517 negatief, tegenover € 112.463 negatief over 2011. Het resultaat over 2012 is ten opzichte van 2011 toegenomen met € 77.946.

De baten uit eigen fondsenwerving zijn in 2012 met € 82.898 gestegen ten opzichte van 2011. Deze stijging is grotendeels te verklaren door toename van de fondsen en nalatenschappen.

De directe kosten missies zijn afgenomen met € 18.135 van € 217.445 in 2011 naar € 199.310 in 2012. Deze afname is te verklaren door het uitzenden van minder teams in 2012.

De financiële baten en lasten liggen in lijn met voorgaand boekjaar.

Reserves en fondsen

Reserves

Stichting Interplast Holland is sterk voorstander van het tijdig besteden van de inkomsten aan de doelstelling. Het bestuur acht het wenselijk een financiële reserve op te bouwen om in jaren van tegenvallende opbrengsten uit fondsenwerving toch de continuïteit van de missies naar landen waar al jarenlange relaties mee worden onderhouden te kunnen continueren. Om voorgaande redenen heeft het bestuur besloten tot vorming van een bestemmingsreserve missies van € 200.000. Hiermee verwacht het bestuur voldoende middelen tot haar beschikking te hebben om de relaties op verantwoorde wijze af te kunnen bouwen.

Het resterend vrij besteedbaar vermogen heeft het karakter van een continuïteitsreserve; het bestuur streeft naar een niveau van 1,5 maal de kosten van de eigen werkorganisatie. Daarnaast gebruikt het bestuur dit vermogen om op verantwoorde wijze inkomsten te genereren waarmee een deel van de jaarlijkse exploitatie kan worden gefinancierd. Het bestuur acht voor beide bestemmingen een vrij besteedbaar vermogen van tussen de € 150.000 en € 200.000 wenselijk.

Fondsen

Bestemmingsfonds U.B.P.S.I.

Onder het bestemmingsfonds is opgenomen dat deel van het eigen vermogen dat een beperkte bestemmingsmogelijkheid heeft doordat of een derde (de gever) deze beperking heeft aangegeven of dat het geld is ingezameld voor een specifiek doel. Het beleid van de stichting is erop gericht deze gelden binnen 3 jaar te besteden. Afwijkingen worden door een bestuursbesluit bekrachtigd.

Optimale besteding van middelen

Het bestuur probeert de overheadkosten tot een minimum te beperken. Hiertoe zet zij naast de vaste medewerker veel vrijwilligers in. Zo bestaat de verpleegkundige commissie van Interplast uit vijf vrijwilligers die het beheer van de voorraad en het magazijn voor hun rekening nemen. Ook helpen zij met het vooruitzenden van de materialen naar de diverse landen.

De uitdaging blijft om ondanks de toenemende kosten voor onder andere de vluchten, de visa, de artsregistraties, het overgewicht etc. de met ons toebedeelde middelen nog steeds zoveel mogelijk kinderen en (jong) volwassenen in ontwikkelingslanden met aangeboren of verkregen afwijkingen te helpen.

Verwachting voor 2013

Voor 2013 wordt een zelfde aantal(6) uitzendingen verwacht als in 2012. Dankzij de steun van een paar grotere sponsors en het verkrijgen van enkele legaten zijn de inkomsten van Interplast Holland in de tweede helft van 2012 ten opzichte van het eerste half jaar toegenomen.

Afhankelijk van de politieke situatie in bepaalde landen zullen in 2013 teams uitgezonden worden naar Guinee-Bissau, Zanzibar, Burundi (2x) en Nigeria (2x).

De financiële steun aan het Brandwondencentrum in Oeganda is na 10 jaar zo goed als afgebouwd. Het resterende bedrag in het bestemmingsfonds zal worden ingezet voor kleine projecten in het centrum.

Begroting 2013

Voor de begroting 2013 verwijzen wij u naar pagina 32.

Leiden,

Het bestuur:

drs. R.J. Zeeman
(voorzitter)

H.J.A. Koster
(penningmeester)

2. JAARREKENING 2012

2.1 Balans per 31 december (na resultaatbestemming)

ACTIVA		31-12-2012	31-12-2011
		€	€
<u>Vaste activa</u>			
Materiële vaste activa	2.7.1		
Inventaris		1.318	2.367
<u>Vlottende activa</u>			
Vorraden	2.7.2	11.393	12.753
Vorderingen	2.7.3		
Overige vorderingen		60.055	52.533
Liquide middelen	2.7.4	298.244	343.433
Totaal activa		371.010	411.086

PASSIVA		31-12-2012	31-12-2011
		€	€
Reserves en fondsen			
<i>Reserves</i>			
Continuïteitsreserve	2.7.5	200.000	200.000
Instandhoudingsreserve	2.7.6	92.110	68.360
Bestemmingsreserve activa bedrijfsvoering	2.7.7	1.318	2.367
Bestemmingsreserve activa doelstelling	2.7.8	11.393	12.753
		<u>304.821</u>	<u>283.480</u>
<i>Fondsen</i>			
Bestemmingsfondsen	2.7.9	53.528	109.386
Kortlopende schulden			
	2.7.10		
Belastingen en sociale lasten		824	1.260
Overige kortlopende schulden		11.837	16.960
		<u>12.661</u>	<u>18.220</u>
Totaal passiva		<u><u>371.010</u></u>	<u><u>411.086</u></u>

2.2 Staat van baten en lasten

		Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
		€	€	€
<u>BATEN</u>				
Eigen fondsenwerving	2.8.1	299.659	220.000	216.761
Overige baten	2.8.2	7.003	7.000	5.929
Totaal baten		306.662	227.000	222.690
<u>LASTEN</u>				
Besteed aan doelstellingen				
Kosten missies	2.5	199.310	200.000	217.445
Brandwondencentrum Oeganda	2.5	73.210	40.000	70.648
Brandwondenpreventieprogramma	2.5	40.378	-	20.820
Training Oeganda	2.5	5.420	-	-
		318.318	240.000	308.913
Kosten werving baten				
Kosten eigen fondsenwerving	2.5	17.457	18.000	21.340
Beheer en administratie				
Kosten van beheer en administratie	2.5	5.404	7.000	4.900
Totaal lasten		341.179	265.000	335.153
Overschot/tekort		-34.517	-38.000	-112.463

2.3 Resultaatbestemming

	Realisatie 2012	Realisatie 2011
	€	€
Resultaatbestemming reserves		
Continuïteitsreserve	-	-
Instandhoudingsreserve	23.750	-51.507
Bestemmingsreserve activa bedrijfsvoering	-1.049	1.858
Bestemmingsreserve activa doelstelling	-1.360	2.334
	<u>21.341</u>	<u>-47.315</u>
	-----	-----
Resultaatbestemming fondsen		
Bestemmingsfondsen	-55.858	-65.148
	<u>-34.517</u>	<u>-112.463</u>
	=====	=====
Totaal		

2.4 Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht geeft inzicht in de geldmiddelen die gedurende het verslagjaar beschikbaar zijn gekomen en in het benutten van die geldmiddelen in hetzelfde verslagjaar.

	2012	2011
	€	€
Kasstroom uit activiteiten		
Totaal baten	306.662	222.690
Totaal lasten	341.179	335.153
Overschot/tekort	-34.517	-112.463
Afschrijvingen	1.049	815
Cash-flow	-33.468	-111.648
<i>Mutaties in:</i>		
Overige vorderingen en voorraden	-6.162	29.048
Belastingen en sociale lasten	-436	-1.861
Overige kortlopende schulden	-5.123	-3.304
	-11.721	23.883
Kasstroom uit investeringen		
Investeringen in materiële vaste activa	-	-2.673
Totale kasstroom	-45.189	-90.438
Saldo liquide middelen begin	343.433	433.871
Totale kasstroom	-45.189	-90.438
Saldo liquide middelen eind	298.244	343.433

2.5 Overzicht lastenverdeling

Bestemming	Doelstellingen			
	Kosten missies	Brandwonden centrum Oeganda	Brandwondenpreventie programma	Training Oeganda
Lasten	€	€	€	€
Directe kosten missies 2.9.1	139.874	-	-	-
Brandwondencentrum Oeganda 2.9.2	-	73.210	-	-
Brandwondenpreventie programma 2.9.3	-	-	40.378	-
Training Oeganda 2.9.4	-	-	-	5.420
Directe kosten werving baten 2.9.5	-	-	-	-
Totaal directe (project)kosten	139.874	73.210	40.378	5.420
Uitvoeringskosten				
- Personeelskosten 2.9.6	30.423	-	-	-
- Afschrijvingen 2.5.1	865	-	-	-
- Huisvestingskosten 2.9.7	13.411	-	-	-
- Kantoorkosten 2.9.8	3.453	-	-	-
- Algemene kosten 2.9.9	11.284	-	-	-
Totaal uitvoeringskosten	59.436	-	-	-
Totaal	199.310	73.210	40.378	5.420
Gemiddeld aantal fte's 2012	0,53	0,0	0,0	0,0

Doelbestedingspercentage van de baten:
Bestedingen aan doelstellingen/totale baten

Doelbestedingspercentage van de lasten:
Bestedingen aan doelstellingen/totale lasten

Fondsenwervingspercentage:
Kosten eigen fondsenwerving/baten eigen fondsenwerving

Percentage kosten beheer en administratie:
Kosten beheer en administratie/totale lasten

<u>Werving</u>	<u>Beheer</u>		
Fondsen- werving	Beheer & Administratie	Totaal 2012	Totaal 2011
€	€	€	
-	-	139.874	159.344
-	-	73.210	70.648
-	-	40.378	20.820
-	-	5.420	-
10.252	-	10.252	14.340
<u>10.252</u>	<u>-</u>	<u>269.134</u>	<u>265.152</u>
-----	-----	-----	-----
3.688	2.766	36.877	37.660
105	79	1.049	815
1.626	1.219	16.256	12.334
418	314	4.185	4.590
1.368	1.026	13.678	14.602
<u>7.205</u>	<u>5.404</u>	<u>72.045</u>	<u>70.001</u>
-----	-----	-----	-----
<u>17.457</u>	<u>5.404</u>	<u>341.179</u>	<u>335.153</u>
=====	=====	=====	=====
0,07	0,05	0,65	0,80

103,8% 138,7%

93,2% 92,2%

5,8% 9,9%

1,5% 1,4%

2.6 Grondslagen van waardering en van bepaling van het resultaat

2.6.1 Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld op basis Richtlijn 650 voor "Richtlijn Fondsenwervende Instellingen" van de Raad voor de Jaarverslaggeving. Doel van deze Richtlijn is inzicht te geven in de kosten van de organisatie en besteding van de gelden in relatie tot het doel waarvoor die fondsen bijeengebracht zijn. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

2.6.2 Vergelijkende cijfers

De cijfers over 2011 zijn, waar relevant, aangepast om vergelijkbaarheid met het verslagjaar mogelijk te maken.

Grondslagen van waardering

2.6.3 Algemene grondslagen van waardering

Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarden.

2.6.4 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa benodigd voor de doelstelling en voor de bedrijfsvoering worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met de op basis van de geschatte levensduur bepaalde afschrijvingen, met inachtneming van een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een percentage van deze verkrijgingsprijs.

2.6.5 Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs; waardering geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

2.6.6 Voorraden

De voorraden zijn opgenomen tegen verkrijgingsprijs, waar nodig is rekening gehouden met afwaarderingen wegens incurantheid. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en bijkomende kosten, zoals invoerrechten, transportkosten en andere kosten die direct kunnen worden toegerekend aan de verwerving van voorraden.

2.6.7 Reserves en fondsen

Reserves betreffen gelden ter vrije besteding van de Stichting. Door het bestuur kunnen doelreserves worden aangehouden voor aanwending aan een specifiek doel.

Fondsen betreffen gelden die besteed moeten worden in het kader voor de doelstelling waarvoor deze ter beschikking zijn gesteld. Dit betreft het niet bestede deel van toegekende donaties en andere fondsen en gelden die vastliggen in vaste activa.

Grondslagen van resultaatbepaling

2.6.8 Algemene grondslagen van resultaatbepaling

Het resultaat is bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

2.6.9 Baten

De baten zijn gevormd door alle aan het verslagjaar toe te rekenen opbrengsten.

Nalatenschappen worden opgenomen in het verslagjaar waarin de omvang van de nalatenschap betrouwbaar kan worden vastgesteld, derhalve indien de betaling is aangekondigd. Voorschotten worden verantwoord in het boekjaar waarin zij worden ontvangen.

Giften in natura worden gewaardeerd tegen de reële waarde.

2.6.10 Bestedingen en lasten

Financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten.

2.6.11 Personeelsbeloning

Salarissen en sociale lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarin deze verschuldigd zijn, in overeenstemming met de arbeidsovereenkomsten.

De Stichting hanteert een toegezegde bijdrage pensioenregeling. De toegezegde bijdragen worden afgedragen aan de pensioenverzekeraar op basis van het pensioencontract.

2.6.12 Kostentoe rekening

Elke medewerker behoort tot een kostendrager. De personeelskosten worden zo rechtstreeks toegerekend aan deze bestedingscategorieën. De huisvestingskosten en de kantoor- en algemene kosten worden toegerekend op basis van het aantal fulltime equivalenten.

De volgende kostensoorten worden als volgt nader verdeeld over de bestedingscategorieën:

Kostensoort	Toerekening
Personeelskosten	naar rato, op basis van fte's
Afschrijvingen	naar rato, op basis van fte's
Huisvestingskosten	naar rato, op basis van fte's
Kantoorkosten	naar rato, op basis van fte's
Algemene kosten	naar rato, op basis van fte's

Bij de verdeling is uitgegaan van de volgende verdeling van fte's:

	gemiddeld fte 2012	gemiddeld fte 2011
Directe kosten missies	0,53	0,66
Eigen fondsenwerving	0,07	0,08
Beheer & administratie	0,05	0,06
Totaal	0,65	0,80

2.7 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

2.7.1 Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa zijn in het hierna volgende schema samengevat:

	Inventaris	Totaal
	€	€
Stand per 1 januari 2012		
Aanschafwaarde	30.972	30.972
Cumulatieve afschrijvingen	-28.605	-28.605
	<u>2.367</u>	<u>2.367</u>
Mutaties boekjaar 2012		
Investeringen	-	-
Afschrijvingen	-1.049	-1.049
	<u>-1.049</u>	<u>-1.049</u>
Stand per 31 december 2012		
Aanschafwaarde	30.972	30.972
Cumulatieve afschrijvingen	-29.654	-29.654
	<u>1.318</u>	<u>1.318</u>

De afschrijvingen zijn berekend op basis van de volgende jaarlijkse afschrijvingspercentages:

Inventaris	20% en 33,33%
------------	---------------

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

	2012	2011
	€	€
VLOTTENDE ACTIVA		
<u>2.7.2 Voorraden</u>		
Doelstelling	11.393	12.753
	<hr/>	<hr/>
<u>2.7.3 Vorderingen</u>		
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen fondsen	16.137	-
Nog te ontvangen nalatenschappen	-	28.022
Vooruitbetaalde kosten missies	32.733	20.646
Vooruitbetaalde kosten	4.328	-
Overlopende rente	1.040	1.243
Overige vorderingen	5.817	2.622
	<hr/>	<hr/>
	60.055	52.533
	<hr/>	<hr/>
<p>De nog te ontvangen fondsen hebben betrekking op een toezegging van de Koornzaayer Foundation. Er bestaat daarnaast nog een faciliteit ad € 28.853 waarop aanspraak kan worden gemaakt door toekomstige projecten.</p>		
<u>2.7.4 Liquide middelen</u>		
ABN AMRO Bank N.V.	246.723	294.288
Postbank N.V.	3.460	2.119
Credit Europe Bank N.V.	47.100	46.169
Credit Europe Bank N.V.	554	545
Kas	407	312
	<hr/>	<hr/>
	298.244	343.433
	<hr/>	<hr/>

In de liquide middelen is een deposito tot een bedrag van € 47.100 begrepen, die in 2013 afloopt. De overige liquide middelen zijn vrij opneembaar.

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

	2012	2011
	€	€
PASSIVA		
<u>2.7.5 Continuïteitsreserve</u>		
Saldo per 1 januari	200.000	200.000
Mutatie volgens resultaatbestemming	-	-
Saldo per 31 december	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

Het bestuur acht het wenselijk een financiële reserve aan te houden om in de jaren van tegenvallende opbrengsten uit fondsenwerving toch de continuïteit van de missies naar landen waar al jarenlange relaties mee worden onderhouden te kunnen waarborgen. Het bestuur heeft derhalve besloten tot vorming van een continuïteitsreserve van € 200.000.

2.7.6 Instandhoudingsreserve

Saldo per 1 januari	68.360	119.867
Mutatie volgens resultaatbestemming	23.750	-51.507
Saldo per 31 december	<u>92.110</u>	<u>68.360</u>

De instandhoudingsreserve heeft het karakter van een continuïteitsreserve. Het bestuur streeft ernaar het niveau van 1,5 maal de kosten van de eigen werkorganisatie. Daarnaast gebruikt het bestuur dit vermogen om op verantwoorde wijze inkomsten te genereren waarmee een deel van de jaarlijkse exploitatie kan worden gefinancierd.

2.7.7 Bestemmingsreserve activa bedrijfsvoering

Saldo per 1 januari	2.367	509
Mutatie volgens resultaatbestemming	-1.049	1.858
Saldo per 31 december	<u>1.318</u>	<u>2.367</u>

Dit betreft de boekwaarde van de materiële vaste activa bedrijfsmiddelen die direct en volledig worden aangewend voor de bedrijfsvoering.

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

	2012	2011
	€	€
<u>2.7.8 Bestemmingsreserve activa doelstelling</u>		
Saldo per 1 januari	12.753	10.419
Mutatie volgens resultaatbestemming	-1.360	2.334
Saldo per 31 december	<u>11.393</u>	<u>12.753</u>

Dit betreft de boekwaarde van de activa die direct en volledig worden aangewend voor de bedrijfsvoering.

2.7.9 Fondsen

Bestemmingsfondsen

Saldo per 1 januari	109.386	174.534
Mutatie volgens resultaatbestemming	-55.858	-65.148
Saldo per 31 december	<u>53.528</u>	<u>109.386</u>

Het verloop van de bestemmingsfondsen is als volgt weer te geven:

	Saldo 01-01-2012	Ontvangen fondsen	Bestede fondsen	Saldo 31-12-2012
	€	€	€	€
Brandwondencentrum Oeganda	109.386	17.352	73.210	53.528
Saldo per 31 december	<u>109.386</u>	<u>17.352</u>	<u>73.210</u>	<u>53.528</u>

2.7 Toelichting op de balans (vervolg)

	2012	2011
	€	€
<u>2.7.10 Kortlopende schulden</u>		
Belastingen en sociale lasten		
Af te dragen loonheffing	824	1.260
Overige kortlopende schulden		
Reservering vakantiegeld inclusief sociale lasten	2.350	2.739
Reservering accountantskosten 2010	-	6.545
Reservering accountantskosten	4.000	3.700
Reservering administratiekosten	1.600	2.500
Nog te betalen kosten training Oeganda	1.539	-
Overlopende passiva	2.348	1.476
	<u>11.837</u>	<u>16.960</u>

2.7.11 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

De huurverplichting bedraagt voor 2013 een bedrag van € 14.600. De huurovereenkomst wordt iedere drie jaar stilzwijgend verlengd. Opzegging van de huurovereenkomst moet per aangetekende brief geschieden met inachtneming van een termijn van tenminste een jaar voorafgaand aan het verstrijken van de lopende periode.

Ten behoeve van Medipark B.V. te Leiden zijn 2 bankgaranties van onbepaalde tijd afgegeven van een totaalbedrag van € 2.088.

2.8 Toelichting op de baten

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
BATEN			
<u>2.8.1 Baten uit eigen fondsenwerving</u>			
Donaties en giften	230.719		106.543
Nalatenschappen	68.940		110.218
	<u>299.659</u>	<i>220.000</i>	<u>216.761</u>
	<u><u>299.659</u></u>	<u><u>220.000</u></u>	<u><u>216.761</u></u>
 Aan de navolgende baten is door de gever een bijzondere bestemming gegeven:			
Brandwondencentrum Oeganda	17.352		5.500
Brandwondenpreventie programma Oeganda	35.750		15.700
Missie Guinee-Bissau	19.615		20.135
Missie Burundi	16.137		-
Missie Nigeria	30.200		-
	<u>119.054</u>		<u>41.335</u>
	<u><u>119.054</u></u>		<u><u>41.335</u></u>
 <u>2.8.2 Overige baten</u>			
Rentebaten	7.003	7.000	5.929
	<u>7.003</u>	<u>7.000</u>	<u>5.929</u>
	<u><u>7.003</u></u>	<u><u>7.000</u></u>	<u><u>5.929</u></u>

2.9 Toelichting op de lasten

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
<u>2.9.1 Directe kosten missies</u>			
Reis- en verblijfkosten	86.384		114.671
Medische goederen	53.490		44.673
	<u>139.874</u>	p.m.	<u>159.344</u>
<u>2.9.2 Brandwondencentrum Oeganda</u>			
Stichting Interplast Oeganda/UBPSI	59.570		64.000
Vergoedingen I. de Ruyter	3.263		5.025
Reis- en verblijfkosten	4.978		-
Medische goederen	4.022		1.387
Transport- en verzekeringskosten goederen	605		-
Overig	772		236
	<u>73.210</u>	p.m.	<u>70.648</u>
<u>2.9.3 Brandwondenpreventie programma Oeganda</u>			
Donaties	40.000		-
Verstreckte voorschotten	-		15.388
Reis- en verblijfkosten	-		5.165
Transport- en verzekeringskosten goederen	-		267
Overig	378		-
	<u>40.378</u>	p.m.	<u>20.820</u>
<u>2.9.4 Training Oeganda</u>			
Reis- en verblijfkosten	5.420		-
	<u>5.420</u>	p.m.	<u>-</u>

2.9 Toelichting op de lasten (vervolg)

	Realisatie 2012	Begroting 2012	Realisatie 2011
	€	€	€
<u>2.9.5 Directe kosten werving baten</u>			
Promotiemateriaal	2.950		6.428
Abonnementen/contributie	1.635		1.966
Porti	613		332
Drukwerk	813		660
Jaarverslag (50%)	4.143		4.516
Representatie	98		438
	<u>10.252</u>	p.m.	<u>14.340</u>
<u>2.9.6 Personeelskosten</u>			
Lonen en salarissen	28.281		18.891
Sociale lasten	4.747		4.887
Pensioenlasten	2.167		9.186
Arbokosten	-		-
Reiskosten	1.655		1.254
Overige personeelskosten	27		3.442
	<u>36.877</u>	p.m.	<u>37.660</u>
De bestuurders ontvangen voor hun werkzaamheden geen beloning.			
Het gemiddeld aantal werknemers gedurende het boekjaar 2012 bedroeg 0,65 (2011: 0,80).			
Lonen en salarissen			
Brutolonen	28.850		35.295
Vakantiegeld	2.341		2.824
	<u>31.191</u>		<u>38.119</u>
Af: Ontvangen ziekingeld	-2.910		-19.228
	<u>28.281</u>	p.m.	<u>18.891</u>

2.9 Toelichting op de lasten (vervolg)

	Realisatie 2012	Begroting 2011	Realisatie 2011
	€	€	€
<u>2.9.7 Huisvestingskosten</u>			
Huur- en servicekosten	16.256	p.m.	12.334
<u>2.9.8 Kantoorkosten</u>			
Kantoorbenodigdheden	1.949		2.938
Telefoonkosten	600		873
Overige kantoorkosten	1.636		779
	4.185	p.m.	4.590
<u>2.9.9 Algemene kosten</u>			
Accountantskosten	4.249		3.861
Administratiekosten	2.493		3.381
Bankkosten	794		829
Jaarverslag (50%)	4.143		4.515
Verzekeringen	1.883		1.966
Overige algemene kosten	116		50
	13.678	p.m.	14.602

Vastgesteld en goedgekeurd te Leiden op 25 april 2013.

De heer drs. R.J. Zeeman
Voorzitter bestuur

De heer drs. R.L. van Leersum
Secretaris bestuur

De heer H.J.A. Koster
Penningmeester bestuur

3. OVERIGE GEGEVENS

3.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2012 van Stichting Interplast Holland te Leiden gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de staat van baten en lasten over 2012 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, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beiden in overeenstemming met Richtlijn 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 passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de Stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid 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 de samenstelling van het vermogen van Stichting Interplast Holland per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met Richtlijn 650 Fondsenwervende Instellingen.

Verklaring betreffende andere voorschriften

Wij melden dat het bestuurs- en directieverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in Richtlijn 650 Fondsenwervende Instellingen.

Was getekend,
Sliedrecht, 1 mei 2013.
WITH accountants B.V.
P. Alblas RA

Begroting 2013

	Begroting 2013	Realisatie 2012	Begroting 2012
	€	€	€
<u>BATEN</u>			
Eigen fondsenwerving	280.000	299.659	220.000
Overige baten	4.000	7.003	7.000
Totaal baten	284.000	306.662	227.000
<u>LASTEN</u>			
Besteed aan doelstellingen			
Kosten missies	255.000	199.310	200.000
Brandwondencentrum Oeganda	10.000	73.210	40.000
Brandwondenpreventieprogramma	-	40.378	-
Training Oeganda	-	5.420	-
	265.000	318.318	240.000
Kosten werving baten			
Kosten eigen fondsenwerving	18.000	17.457	18.000
Beheer en administratie			
Kosten van beheer en administratie	11.000	5.404	7.000
Totaal lasten	294.000	341.179	265.000
Overschot/tekort	-10.000	-34.517	-38.000