

Stichting Ayubowan
Financieel verslag

2023

Jaarrekening en overige financiële zaken over het boekjaar 2023

**Stichting Ayubowan is ingeschreven bij de KvK Amsterdam onder nummer 41202801 /
RSIN 814104666 en is een door de belastingdienst erkende ANBI.**

Het secretariaat is gevestigd in Mook, Gulikstraat 4.

Actuele bestuurlijke info is te vinden op: www.stichting-ayubowan.nl

Voor alle belangstellenden en belanghebbenden,

Voor u ligt het financieel jaarverslag van Stichting Ayubowan over het kalenderjaar 2023. Het afgelopen jaar was in meerdere opzichten weer een normaal jaar. Dit resulteerde er onder andere in dat de tweejaarlijkse bestuursreis weer heeft plaats kunnen vinden. Peter en Marti Ellemans zijn namens het bestuur weer langs geweest bij de meeste tehuizen en projecten om met betrokkenen ter plaatse te bekijken hoe de bijdragen die ons worden toevertrouwd zijn besteed en geïnterpreteerd hoe wij als stichting bij additionele wensen kunnen helpen.

Hilversum, januari 2023.

Namens het bestuur van Ayubowan,

Barry van der Tas
Penningmeester - Ayubowan

BALANS - Verkort

€ x 1,-

	01/01/2023	31/12/2023
Hardware	223.00	-
<i>Bezittingen</i>	223.00	-
Bankrekeningen bestuur	323,151.54	306,913.38
Bankrekeningen tehuizen	24,847.45	40,531.47
Voorschotten	500.00	500.00
<i>Liquide middelen</i>	348,498.99	347,944.85
Activa	348,721.99	347,944.85
Algemene reservefonds	109,612.61	109,612.61
Scholtes IT fonds	13,027.93	13,027.93
JvdPoll Opleidings fonds	32,092.01	32,092.01
Studiefinancierings reservefonds	117,322.82	117,322.82
Koekenbergfonds	3,626.94	3,626.94
Nog te verdelen resultaat boekjaar		3,285.61
<i>Reservefondsen</i>	275,682.31	278,967.92
Reis/verblijf Reserve Srilanka	4,928.67	2,208.67
Reservering Vrijwilligersbijdrage	14,000.00	14,000.00
<i>Bestemmingsreserves</i>	18,928.67	16,208.67
Lopende projecten	26,275.84	12,000.00
Saldo schrijfkinderen & tehuizen	27,565.17	40,768.26
Overige en vooruitbetaald	270.00	0.00
-	54,111.01	52,768.26
Passiva	348,721.99	347,944.85

Saldi per 1/1/2023 na winstverdeling 2022.

Balans voor resultaatverdeling 2023 van € 3.285,61.

Exploitatierkening
(staat van ontvangsten & uitgaven)

2021-2022

€ x 1,-

	2023		2022	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Algemene Projecten				
Algemeen	30,102.81	15,080.00	17,082.63	17,560.00
Studiefinanciering	2,179.40	5,619.00	5,958.48	2,494.18
JvdPoll - Opleidingsfonds	1,200.00	-	1,200.00	-
Jscholten - IT fonds	-	3,064.50	80.00	4,804.00
Koekenbergfonds	-	510.00	989.87	-
	33,482.21	24,273.50	25,310.98	24,858.18
Tehuizen en schrijfkinderen				
Schrijfkinderen	60,087.76	60,087.76	60,741.70	60,741.70
Tehuizen algemeen	-	-	8,282.96	8,282.96
	60,087.76	60,087.76	69,024.66	69,024.66
Overige				
Bankrente	747.91	-	-	23.59
Bestuurskosten		6,671.01		4,779.94
	747.91	6,671.01	-	4,803.53
Totaal	94,317.88	91,032.27	94,335.64	98,686.37
Overschot	3,285.61			
Tekort				4,350.73

Resultaatbestemming

Resultaat 2023	3,285.61		
	31/12/2023	Toevoeging	01/01/2024
Algemene reservefonds	109,612.61	9,099.71	118,712.32
Scholtes IT fonds	13,027.93	-3,064.50	9,963.43
JvdPoll Opleidings fonds	32,092.01	1,200.00	33,292.01
Studiefinancierings reservefonds	117,322.82	-3,439.60	113,883.22
Koekenbergfonds	3,626.94	-510.00	3,116.94
Totaal	275,682.31	3,285.61	278,967.92
Reis/verblijf Reserve Srilanka	2,208.67		2,208.67
Reservering Vrijwilligersbijdrage	14,000.00	-	14,000.00
Totaal	16,208.67	-	16,208.67
Totaal	291,890.98	3,285.61	295,176.59

Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

1 Doel stichting

Stichting Ayubowan stelt zich als doel om ondersteuning te bieden om de levenskwaliteit van de inwoners van Sri Lanka te verbeteren. Dit doen we voornamelijk door kinderen de ruimte en de kans te bieden zich goed te ontwikkelen zodat deze kinderen zelf in staat zijn een bestaan op te bouwen. Wij doen dat door een bijdrage in het levensonderhoud en ondersteuning bij scholing en opleidingen.

Daarnaast ondersteunt Stichting Ayubowan projecten die de soms moeilijke levensomstandigheden in Sri Lanka helpen verbeteren.

2 Toelichting op de balans

2.1 Liquide middelen

Liquide Middelen	31/12/2023		
ABN AMRO			37,047.83
ING Bank			153,878.20
Rabo Bank			115,987.35
			<u>306,913.38</u>
<i>Bankrekeningen Bestuur</i>	<i>Rek. Courant</i>	<i>Spaarrekening</i>	<i>Totaal</i>
ABN AMRO	34,820.33	2,227.50	37,047.83
ING Bank	11,032.98	142,845.22	153,878.20
Rabo Bank	3,452.09	112,535.26	115,987.35
Totaal Bestuur	<u>49,305.40</u>	<u>257,607.98</u>	<u>306,913.38</u>
<i>Bankrekeningen Tehuizen</i>			<i>Totaal</i>
tnv Badulla			3,548.76
tnv Eliya			3,072.16
tnv Hanwella			8,811.42
tnv Jaffna			1,966.92
tnv Kurukkalmadam			1,103.80
tnv Kurunegala			625.75
tnv Maggona			2,927.67
tnv Maharagama			4,770.73
tnv Mawadivembu			24.46
tnv Nayakakanda			3,072.39
tnv Negombo			1,506.92
tnv Polgahawella			1,538.98
tnv Wahacotte			5,023.28
tnv Yatiantotha			2,538.23
Totaal Tehuizen			<u>40,531.47</u>
Voorschotten			500.00
Totaal			<u>347,944.85</u>

2.2 Reserves en fondsen

Reserves	31/12/2023	Verdeling resultaat	01/01/2024
Algemeen			
Algemene reserve	109,612.61	9,099.71	118,712.32
Subtotaal	109,612.61	9,099.71	118,712.32
Bestemmingsreserves			
Scholtes IT fonds	13,027.93	-3,064.50	9,963.43
JvdPoll Opleidings fonds	32,092.01	1,200.00	33,292.01
Studiefinancierings reservefonds	117,322.82	-3,439.60	113,883.22
Koekenbergfonds	3,626.94	-510.00	3,116.94
Subtotaal	166,069.70	-5,814.10	160,255.60
Overige bestemmingsreserves			
Reis/verblijf Reserve Srilanka	2,208.67	-	2,208.67
Reservering vrijwilligersbijdrage	14,000.00	-	14,000.00
Subtotaal	16,208.67	-	16,208.67
Totaal	291,890.98	3,285.61	295,176.59

Ayubowan is verplicht om een bedrag op de balans te reserveren dat gelijk is aan het theoretische bedrag dat Ayubowan haar vrijwilligers zou kunnen schenken. Echter, alle vrijwilligers hebben expliciet afgezien van deze vergoeding waardoor deze reserve feitelijk alleen voor de vorm wordt aangehouden. Deze reserve is in 2022 bijgesteld door de afname van het aantal vrijwilligers.

In 2023 heeft een afvaardiging van het bestuur Sri Lanka bezocht. Een deel van deze kosten is voor rekening van de reserve gekomen. Tevens is er een eerste dotatie gedaan met het oog op de volgende reis, gepland voorjaar 2025.

Uit de algemene reserve worden zowel de algemene bestuurskosten betaald alsook algemene projecten waar geen bestemmingsreserve voor bestaat. Deze wordt aangevuld met algemene donaties.

2.3 Nog te betalen bedragen

Nog te betalen	31/12/2022	31/12/2023
	€	€
Lopende projecten		
ntb lopende projecten	26,275.84	12,000.00
ntb schrijfkinderen	27,565.17	40,768.26
Tehuizen		
tnv Badulla	4,011.70	3,621.70
tnv Eliya	537.50	1,245.00
tnv Hanwella	4,671.11	8,897.03
tnv Jaffna	1,400.61	2,050.11
tnv Kurukkalmadam	1,139.93	1,175.93
tnv Kurunegala	393.00	706.65
tnv Maggona	2,595.25	3,018.36
tnv Maharagama	1,970.26	4,847.76
tnv Mawadivembu	186.54	96.64
tnv Nayakakanda	605.44	3,147.25
tnv Negombo	1,711.30	1,595.80
tnv Polgahawella	1,343.94	2,621.88
tnv Wahacotte	4,050.50	5,131.50
tnv Yatiyantotha	2,948.09	2,612.65
Totaal	<u>27,565.17</u>	<u>40,768.26</u>

De saldi tussen de tehuizen en bankrekening van de tehuizen sluit niet aan per 31/12. Dit komt doordat de bankkosten jaarlijks door het bestuur worden gecompenseerd. Dit gebeurt altijd in het opvolgende jaar. Deze bankkosten zitten al in de verlies en winstrekening, maar moeten nog worden uitbetaald. De uitzondering is de positie voor Eliya, waarbij per abuis de poolgelden in 2023 zijn betaald vanaf de bestuursrekening (€ 1.900), dit bedrag is gecorrigeerd per begin 2024 waarmee het saldo weer klopt. Het omgekeerde is de situatie voor Polgahawella. Daar is op de bestuursrekening een gift van € 1.000 gestort die ten behoeve van Polgahawella is. Dit is ook beging 2024 gecorrigeerd.

2.3 Overige zaken exploitatieresultaat

De totale Operationele kosten zijn sterk gestegen ten opzichte van 2022. Er is een extra dotatie toegevoegd voor de bestuursreis voor 2025 en zijn er extra declaraties ingediend. Ook blijven de bankkosten sterk toenemen. Alle banken (ABN, ING en RABO) belasten extra kosten voor zogenaamde compliance activiteiten door in de tarieven en daar is helaas weinig aan te doen. Wel waren er voor het eerst sinds jaren weer enige inkomsten uit rente (€ 747). De rente inkomsten zullen sterker toenemen omdat er een aantal deposito's zijn afgesloten.

Operationele kosten € x 1,-	2023		Totaal	2022
	bestuur	tehuizen		Totaal
portikosten	668.67	527.08	1,195.75	812.99
bankkosten	1,146.16	1,136.79	2,282.95	2,042.30
druk/kopieer kosten	673.83		673.83	337.61
kantoor/internet kosten	429.69		429.69	520.45
kosten werkbezoek(#)	1,500.00		1,500.00	500.00
vergaderkosten	150.00		150.00	120.00
verzekering/KvK etc.	215.79		215.79	223.59
afschrijvingskosten	223.00		223.00	223.00
totaal	5,007.14	1,663.87	6,671.01	4,779.94
Totaal aan giften			93,569.97	94,335.64
% overheadkosten ten opzichte van ontvangsten			7.13%	5.07%