

**Jaarverslaggeving 2011 van
Stichting Marianne Center
te Hardenberg**

| Inhoudsopgave | Pagina |
|--|---------------|
| Accountantsverklaring | |
| Samenstellingsverklaring | 1 |
| Jaarrekening | |
| 1. Jaarverslag | 2 |
| 2. Jaarrekening 2011: | 3 |
| 2.1 Balans per 31 december 2011 | 4 |
| 2.2 Staat van baten en lasten over 2011 | 5 |
| 2.3. Kasstroomoverzicht | 6 |
| 2.4 Toelichting algemeen | 7 |
| 2.5 Toelichting op de balans per 31 december 2011 | 8-10 |
| 2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten 2011 | 11-12 |
| 3. Overige gegevens: | |
| 3.1 Verwerking batig saldo | 13 |
| 3.2 Gebeurtenissen na balansdatum | 13 |

Hardenberg, 20 september 2012

Stichting Marianne Center
te Hardenberg

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform de opdracht van Stichting Marianne Center te Hardenberg hebben wij de jaarrekening 2011 bestaande uit de balans per 31 december 2011 en de winst-en-verliesrekening over 1 januari t/m 31 december 2011 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van de opdrachtgever

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door Stichting Marianne Center verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van Stichting Marianne Center.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door Stichting Marianne Center verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de door onze beroepsorganisatie Novaa uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels. In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor de financiële verslaggeving zoals opgenomen in RJK-C.

Drachten, 20 september 2012

TRFC Accountants



Tj.R. de Jong

Accountant-Administratieconsulent

Jaarverslaggeving 2011 van
Stichting Marianne Center
te Hardenberg

1. Jaarverslag

1.1. Naam plaats en rechtsvorm

| | |
|-------------------|---------------------------|
| Statutaire naam: | Stichting Marianne Center |
| Vestigingsplaats: | Hardenberg |
| Rechtsvorm: | Stichting |
| Datum oprichting: | 19-1-2010 |

1.2. Omschrijving van de doelstelling

Keniaanse verstandelijk gehandicapten in staat stellen meer onafhankelijk te worden en om volledig geïntegreerde en geaccepteerde burgers te zijn van de Keniaanse maatschappij.

1.3. Samenstelling van bestuur per 31 december 2011

Bestuur

| | |
|---------------------------------|----------------|
| De heer N. Van Vuuren: | Voorzitter |
| Mevrouw M. Janssen-Emmens: | Secretaris |
| Mevrouw T. van der Helm-Velvis: | Penningmeester |

1.4. Verslag van de activiteiten over het verslagjaar 2011

Zie bijgevoegde rapportage.

Hardenberg, 20 september 2012

Ondertekening bestuur:

Jaarrekening Stichting Marianne Center

2.1 Balans per 31 december 2011

(na resultaatverwerking)

| | <u>31-12-2011</u> | | <u>31-12-2010</u> | |
|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Activa | € | € | € | € |
| Vaste activa | | | | |
| Materiële vaste activa | | 0 | | 0 |
| Vlottende activa | | | | |
| Vorderingen | 0 | | 0 | |
| Liquide middelen | <u>10.361,88</u> | | <u>10.486,60</u> | |
| | | 10.361,88 | | 10.486,60 |
| | | <u>10.361,88</u> | | <u>10.486,60</u> |
| Passiva | | | | |
| Eigen vermogen | | | | |
| (Stichtings)kapitaal | 0 | | 0 | |
| Bestemmingsfondsen | 10.361,88 | | 10.486,60 | |
| Bestemmingsreserves | 0 | | 0 | |
| Algemene reserve | <u>0</u> | | <u>0</u> | |
| | | 10.361,88 | | 10.486,60 |
| Voorzieningen | | 0 | | 0 |
| Schulden op korte termijn | | | | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 0 | | 0 | |
| Overlopende passiva | <u>0</u> | | <u>0</u> | |
| | | 0 | | 0 |
| | | <u>10.361,88</u> | | <u>10.486,60</u> |

2.2 Staat van baten en lasten over 2011

| | Realisatie 2011 € | Begroting 2011 € | Realisatie 2010 € |
|------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| Baten | | | |
| Verkoop producten | 0 | 0 | 0 |
| Deelnemersbijdragen | 0 | 0 | 0 |
| Subsidies | 0 | 0 | 0 |
| Sponsorbijdragen | 35.400,00 | 50.000 | 71.215,00 |
| Giften en baten uit fondsenwerving | 6.594,16 | 2.000 | 2.677,00 |
| Financiële baten | 139,23 | 0 | 0 |
| Overige baten | 0 | 0 | 0 |
| Totaal baten | <u>42.133,39</u> | <u>52.000</u> | <u>73.892,00</u> |
| Lasten | | | |
| Inkoopwaarde verkochte producten | 0 | 0 | 0 |
| Personeelskosten | 0 | 0 | 0 |
| Afschrijvingen vaste activa | 0 | 0 | 0 |
| Subsidies en giften | 41.958,52 | 50.000 | 61.346,00 |
| Financiële lasten | 278,71 | 2.000 | 2.059,40 |
| Overige lasten | 20,88 | 0 | 0,00 |
| Totaal lasten | <u>42.258,11</u> | <u>52.000</u> | <u>63.405,40</u> |
| Exploitatieresultaat | <u>-124,72</u> | <u>0</u> | <u>10.486,60</u> |

Het negatieve exploitatieresultaat over 2011 is ten laste van het ultimo 2010 gevormde bestemmingsfonds gebracht.

2.3 Kasstroomoverzicht over 2011

| () = uitgaven | 2011 | 2010 |
|---|------------------|------------------|
| | € | € |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | |
| Resultaat | -124,72 | 10.486,60 |
| Afschrijvingen | 0 | 0 |
| Cashflow (A) | <u>-124,72</u> | <u>10.486,60</u> |
| | | |
| Toename vorderingen | 0 | 0 |
| Mutatie kortlopende schulden | 0 | 0 |
| Mutaties in het werkkapitaal (B) | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | |
| Toevoeging aan voorzieningen (C) | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | |
| Netto kasstroom uit operationele activiteiten (A+B+C) | <u>-124,72</u> | <u>10.486,60</u> |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | |
| Investerings in materiële vaste activa | 0 | 0 |
| Desinvesteringen in materiële vaste activa | 0 | 0 |
| Kasstroom benodigd voor investeringsactiviteiten (E) | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | |
| Financ.tekort/overschot voor fin.activiteiten (D+E) (F) | <u>-124,72</u> | <u>10.486,60</u> |
| Kasstroom uit financieringsactiviteiten | | |
| Opname langlopende leningen | 0 | 0 |
| Aflossing langlopende leningen | 0 | 0 |
| Netto kasstroom uit financieringsactiviteiten (G) | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | |
| Kasstroom (F+G) (H) | -124,72 | 10.486,60 |
| Liquide middelen per 1 januari (I) | 10.486,60 | 0 |
| Liquide middelen per 31 december (H+I) (J) | <u>10.361,88</u> | <u>10.486,60</u> |

Het kasstroomoverzicht geeft een overzicht van de geldmiddelen die beschikbaar zijn gekomen en van het gebruik dat van deze geldmiddelen is gemaakt.

2.4 Toelichting algemeen

Doelstelling

Het doel van de stichting is Keniaanse verstandelijk gehandicapten in staat stellen meer onafhankelijk te worden en om volledig geïntegreerde en geaccepteerde burgers te zijn van de Keniaanse maatschappij.

Grondslagen van waardering en van bepaling van het resultaat

Voor de jaarverslaggeving wordt de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven toegepast

Waardering van activa en passiva

Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

De waarderingen van de activa en de passiva geschieden op basis van historische kostprijzen.

De vastgelegde middelen worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde, verminderd met afschrijvingen. De afschrijvingen worden als volgt bepaald:

computers (hard- en software): 20% van de aanschaffingswaarde

Grondslagen van resultaatbepaling

De baten en lasten zijn toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten.

Als buitengewone baten en lasten worden de baten en lasten opgenomen, die niet uit de gewone bedrijfsuitoefening voortvloeien.

2.5 Toelichting op de balans per 31 december 2011

Activa

Materiële vaste activa

Computers (hard- en software)

| | <u>31-12-2011</u> | <u>31-12-2010</u> |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| De specificatie is als volgt: | | |
| Stand per 1 januari | 0 | 0 |
| Investerings boekjaar | 0 | 0 |
| Afschrijving boekjaar | 0 | 0 |
| Stand per 31 december | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Aanschafwaarde | 0 | 0 |
| Cumulatieve afschrijving t/m 2010 | 0 | 0 |
| Stand per 31 december | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Afschrijvingspercentage | 20,0% | 20,0% |

| | <u>31-12-2011</u> | <u>31-12-2010</u> |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Vorderingen | | |
| Overige vorderingen | 0 | 0 |
| Overlopende activa | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |

Liquide middelen

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Bank | 10.361,88 | 10.486,60 |
| Kapitaalrekening Bank | 0 | 0 |
| Kruisposten | 0 | 0 |
| | <u>10.361,88</u> | <u>10.486,60</u> |

Passiva

Eigen vermogen

| | <u>31-12-2011</u> | <u>31-12-2010</u> |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| (Stichtings)kapitaal | | |
| Saldo per 31 december | <u>0</u> | <u>0</u> |

Jaarrekening 2011
van Stichting Marianne Center te Hardenberg

| | <u>31-12-2011</u> | <u>31-12-2010</u> |
|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | € | € |
| Bestemmingsfondsen | | |
| Saldo per 1 januari | 10.486,60 | 0 |
| Bij/af: resultaat boekjaar | <u>-124,72</u> | <u>10.486,60</u> |
| Boekwaarde 31 december | <u><u>10.361,88</u></u> | <u><u>10.486,60</u></u> |

Bestemmingsreserves

| | | |
|----------------------------|-----------------|-----------------|
| Saldo per 1 januari | 0 | 0 |
| Bij/af: resultaat boekjaar | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Boekwaarde 31 december | <u><u>0</u></u> | <u><u>0</u></u> |

Algemene reserve

| | | |
|----------------------------|-----------------|-----------------|
| Saldo per 1 januari | 0 | 0 |
| Bij/af: resultaat boekjaar | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Boekwaarde 31 december | <u><u>0</u></u> | <u><u>0</u></u> |

Voorzieningen

| | | |
|--------------------------|-----------------|-----------------|
| Saldo per 1 januari | 0 | 0 |
| Bij: dotatie boekjaar | 0 | 0 |
| Af: onttrekking boekjaar | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Boekwaarde 31 december | <u><u>0</u></u> | <u><u>0</u></u> |

| | <u>31-12-2011</u> | <u>31-12-2010</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |

Kortlopende schulden

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 0 | 0 |
| Overlopende passiva | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u><u>0</u></u> | <u><u>0</u></u> |

| | <u>31-12-2011</u> | <u>31-12-2010</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |

Belastingen en premies sociale verzekeringen

| | | |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| Loonheffing | 0 | 0 |
| Premies sociale verzekeringen | 0 | 0 |
| Pensioenpremies | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u><u>0</u></u> | <u><u>0</u></u> |

Jaarrekening 2011
van Stichting Marianne Center te Hardenberg

| | <u>31-12-2011</u> | <u>31-12-2010</u> |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Overlopende passiva</i> | € | € |
| Huur | 0 | 0 |
| Accountantskosten | 0 | 0 |
| Vooruitontvangen deelnemersbijdragen | 0 | 0 |
| Vooruitontvangen subsidie 2011 | 0 | 0 |
| Overige | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2011

| | Realisatie 2011 € | Begroting 2011 € | Realisatie 2010 € |
|---|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| Baten | 0 | 0 | 0 |
| Deelnemersbijdragen | 0 | 0 | 0 |
| Subsidies | 0 | 0 | 0 |
| <i>Sponsorbijdragen</i> | | | |
| Stichting Jagtspoelfonds | 7.200 | | 6.000 |
| Eureko Achmea Foundation | 0 | | 50.000 |
| Linkis Oxfam Novib | 0 | | 7.715 |
| Stichting 2015 | 12.000 | | 500 |
| Dr. Hofstee stichting | 0 | | 5.000 |
| Triodos | 1.200 | | 0 |
| Fonds Cooperatief Dividend | 15.000 | | 0 |
| Stichting Winters van den Speulhof | 0 | | 2.000 |
| | 35.400 | 50.000 | 71.215 |
| <i>Giften en baten uit fondsenwerving</i> | | | |
| Collecten | 0 | 0 | 0 |
| Giften | 6.594 | 0 | 2.677 |
| Mailingacties | 0 | 0 | 0 |
| Nalatenschappen | 0 | 0 | 0 |
| | 6.594 | 2.000 | 2.677 |
| | Realisatie 2011 € | Begroting 2011 € | Realisatie 2010 € |
| Financiële baten | 139,23 | 0 | 0 |
| Overige baten | 0 | 0 | 0 |
| Lasten | | | |
| Inkoopwaarde verkochte producten | 0 | 0 | 0 |
| Personeelskosten | 0 | 0 | 0 |
| Afschrijvingen vaste activa | 0 | 0 | 0 |
| <i>Subsidies en giften</i> | | | |
| Marianne Center Foundation Kenya | 41.958,52 | 52.000 | 61.346,00 |
| | 41.958,52 | 50.000 | 61.346,00 |

Jaarrekening 2011
 van Stichting Marianne Center te Hardenberg

| | Realisatie 2011 | Begroting 2011 | Realisatie 2010 |
|---------------------------------|----------------------|---------------------|------------------------|
| | € | € | € |
| <i>Financiële lasten</i> | | | |
| Bankkosten | 224,67 | 300 | 104,15 |
| Kantoorbenodigdheden | 0,00 | 100 | 145,73 |
| Onkostenvergoeding documentaire | 0,00 | 0 | 848,34 |
| Promotiematerialen | 27,40 | 1.000 | 761,18 |
| Overig | 26,64 | 600 | 200,00 |
| | <u>278,71</u> | <u>2.000</u> | <u>2.059,40</u> |
| Overige lasten | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |

3. Overige gegevens

3.1 Verwerking exploitatietekort

Het exploitatietekort over het verslagjaar bedraagt € 124,72

| | |
|--|----------------|
| | € |
| Toevoeging/onttrekking aan bestemmingsfondsen | -124,72 |
| Toevoeging/onttrekking aan bestemmingsreserves | 0,00 |
| Toevoeging/onttrekking aan algemene reserve | 0,00 |
| Totaal | <u>-124,72</u> |

3.2 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich na de balansdatum geen significante gebeurtenissen voorgedaan die noemenswaardig zijn om hier te vermelden