

Jaarverslag 2019

en begroting 2020

House of Dreams Foundation

De moed te gaan waar niemand anders heen wil.



Versie: definitief

Geldrop: 6 maart 2020

Bestuur House of Dreams Foundation

Toon Keijzer, Laurens van Thiel, Joanne Wildenbos

Voorwoord

In 2013 ontmoette ik "toevallig" een zieke moeder en dochter in Kathmandu. Vanuit de psychosynthese weet ik dat toeval betekent dat iets je toevalt en dat het er dan om gaat of je datgene toelaat wat je toevalt. De ontmoeting kreeg een bijzonder vervolg in 2016 en de jaren erna. In het begin kon ik nog niet weten wat erna allemaal zou gebeuren.

Na een bezoek in 2016 ben ik met de moeder en haar dochter naar haar geboortedorp Maha in district Mugu in West-Nepal gereisd. Een avontuurlijke reis van vele dagen. In het bergdorp waar mensen zelden één buitenstaander zien en toelaten, werd ik vriendelijk, gastvrij, open als een vriend welkom geheten.

Ik heb in Maha vriendschap gesloten met de eerste lama (Boeddhistisch monnik) van het district, lama Pema. Ik zie in hem als een voorganger voor zijn community. Vanuit de eerste verbinding is de intentie ontstaan dat ik en later met mij vele anderen iets wilde betekenen voor voornamelijk de kinderen van de armste families in de bergdorpen.

Lama Pema heeft in het voorjaar 2016 zelf de school afgebouwd. Zijn wens nog een huis (het hostel) naast de school voor kinderen van de armste families zodat ze naar school konden gaan.

Nadat ik in het najaar van 2016 Stichting House of Dreams Foundation heb opgericht hebben we daarna in 2017 en 2018 het hostel voor de kinderen gerealiseerd. Op 8 maart 2018 is het hostel geopend en er zijn nu door de lama Pema gekozen 20 kinderen (tussen 7 en 14 jaar), 16 meisjes en 4 jongens. De begeleiding wordt gedaan door de 2 Staff medewerkers, de eerdere genoemde moeder en een kok maar bovenal steunen de families ook het hostel. De hostel en omgeving zie ik als een veilig plaats waar je kan leren, ontmoeten en dromen. Mensen zijn nauw verbonden met hun ouders, families en de natuur.

In 2019 ben ik samen met Laurens en een Franse bezoeker ruim een week in het hostel geweest. De sfeer van de start is er nog steeds. Blijde kinderen en een enthousiaste staff. Zien wat er gaande is en doen wat er nodig is. Het is een meerwaarde geweest om er te zijn en elkaar te inspireren.

Dromen brengen ons tot verbinding. Daarvoor hebben wij je steun nodig. Inmiddels kunnen we dankzij je steun 20 kinderen onderwijs, huisvesting en begeleiding aanbieden in het hostel in Dunggadara. Ook is House of Dreams Foundation bezig geweest andere dromen te realiseren. De droomwens van Rama in India hebben we in 2019 ook gerealiseerd.

Dank voor al de steun die we afgelopen jaar weer hebben mogen ontvangen. Het is fijn om te geven, door te geven, te delen en zorg te dragen voor een ander.

Lieve groet,

Toon Keijzer
oprichter / voorzitter House of Dreams Foundation

Inhoud

Voorwoord	2
1. Jaarverslag, terugblik op 2019	4
2. Financiële toelichting samenvatting	5
3. Financieel overzicht realisatie 2016, 2017, 2018, 2019 en begroting 2020	6
4. Uitgebreide toelichting op resultatenrekening.....	7
4.1 Exploitatiekosten, school- / hostelkosten van de kinderen woonachtig in het hostel.....	7
4.2 Kosten bouw en ontwikkeling hostel in Dunggadara	7
4.3 Projecten / Onvoorzien.....	8
4.4 Organisatie kosten	8
4.5 Baten / opbrengsten	8
5. Uitgebreide toelichting op de balans 31-12-2019	10
5.1 Debet.....	10
5.2 Credit.....	10
6. Advies, transparantie en ANBI	11
6.1 Beoordeling en aanbevelingen door de externe deskundige	11
6.2 Transparantie	11
6.3 ANBI richtlijnen	12
7. Begroting 2020.....	13
7.1 Achtergronden / samenvatting.....	13
7.2 Financieel overzicht begroting lasten en baten 2020.....	14
8. Uitgebreide toelichting op resultatenrekening begroting 2020.....	15
8.1 Exploitatiekosten, school- / hostelkosten van de kinderen woonachtig in het hostel.....	15
8.2 Kosten bouw en ontwikkeling hostel in Dunggadara	15
8.3 Projecten / Onvoorzien:.....	16
8.4 Organisatie kosten	16
8.5 Baten / opbrengsten	16

1. Jaarverslag, terugblik op 2019

Nepal kent een schitterende en een donkere zijde. Toon Keijzer raakte bevlogen door zijn ontmoetingen tijdens zijn bezoeken in 2013 en 2016 aan Nepal en inspireerde anderen voor House of Dreams Foundation.

De House of Dreams Foundation wil ondersteuning bieden aan kansarmen in ontwikkelingslanden. De kinderen van de armste families (vooral meisjes), hebben onze hulp het hardste nodig met scholing, huisvesting, gezondheidszorg, kennis en ervaring. Het gaat erom mensen te helpen zichzelf en daarmee de community te helpen.

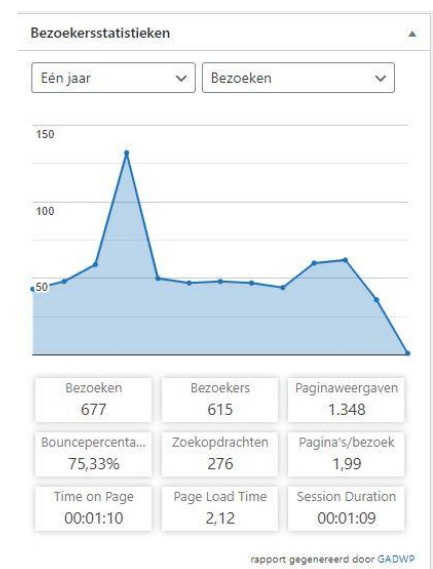
Persoonlijke aandacht van het bestuur is een voorwaarde voor ieder project mede vanwege lokale corruptie en uitbuiting. Evenals in 2016 is Toon Keijzer in 2017 en 2018 vele maanden in Dunggadara geweest om zijn diensten aan te bieden om van de hostel en van de omgeving een mooie leer- en werkplaats te creëren.



Door het bezoek aan de hostel in 2019 is met name op het gebied van communicatie e.e.a. veranderd. We communiceren nu rechtstreeks via de Engels sprekende kinderen van lama Pema en vader Tsering. Dat werkt. De financiën zijn binnen budget afgehandeld en afspraken worden nagekomen. De sfeer is open en ontmoeting leidt tot inspiratie.

In 2019 heeft het volgende plaats gevonden:

- 10 officiële bestuursvergaderingen (data: 17/1, 7/2, 19/3, 7/5, 6/6, 9/7, 21/8, 3/10, 5/11, 11/12) van House of Dreams Foundation. Verder talloze onderlinge afspraken voor overleg, voorbereidingen, even bijpraten, plannen, visie delen, gezellig samen zijn, samen eten;
- 1 bijeenkomst van het bestuur met een kleine kring van 7 ambassadeurs (CW, IH, HS, MS, GJZ) 23 maart 2019;
- 1 gezellig zomers samen zijn 23 juni 2019, in Veldhoven;
- 1 benefietdiner op 10 november 2019 In de Truffelaer in Veldhoven met vrienden van House of Dreams Foundation;
- Facebook: Aantal likes van page eind december 238 mensen (toename 8 % in 2019). Daarnaast plaatsing van ruim 89 berichten;
- Site: volledig professioneel. 615 bezoekers aan site in 2019;
- Pen friend: studenten van Roc ter Aa hebben Engelse brieven geschreven naar de leerlingen van de school in Dunggadara. Zij hebben weer terug geschreven;



- Er zijn in 2019 flyers ontwikkeld: met algemene informatie (Ned-Eng), beneficiair, bezoekers van het hostel;
- Project hostel: Toon en Laurens zijn 3 weken in Nepal geweest in april. We hebben Dunggadara en Maha bezocht en onderweg veel nieuwe mensen ontmoet, gesproken en nieuwe contacten gelegd. In het hostel hebben we samen geleefd en gewerkt met de staff medewerkers en de kinderen. De samenwerking over het hostel is geëvalueerd met lama Pema en er zijn nieuwe praktische afspraken gemaakt. Wederom is de samenwerking met 1 jaar verlengd tot aan einde schooljaar (ca april 2021);
- Project Rama: Rama is gestart met het geven van rijlessen om in haar dagelijks onderhoud te voorzien. We hebben haar gesteund met het opzetten van haar rijkschool. Het belangrijkste is om vrouwen in India te empoweren. Laurens onderhoud het contact met Rama.

2. Financiële toelichting samenvatting

Het streven is een duurzame relatie met wat er in projecten wordt nagestreefd. Er zijn feitelijk geen meerjaren verplichtingen aangegaan.

House of Dreams Foundation streeft naar een toekomst waar sprake is van zelfontplooiing en zelfredzaamheid.

Het bestuur is onbezoldigd en volgt de ANBI richtlijnen.

De House of Dreams Foundation is geen eigenaar van grond, gebouwen of inrichting. Zij draagt bij aan de realisatie van het hostel door dit te schenken aan de lokale community die vertegenwoordigd wordt door lama Pema.

Financiële hoofdlijnen:

- Exploitatiekosten: Het hostel was in 2019 het hele jaar open en zijn de 20 kinderen ook naar school gegaan. De schoolkosten zijn hoger dan begroot. Dit komt omdat de kosten hoger worden naarmate ze naar een hogere klas gaan. De kosten voor voeding en was zijn echter lager dan begroot, daardoor vallen de uiteindelijke exploitatiekosten iets lager uit dan begroot.

Ten behoeve van de transparantie en professionaliteit van de werkwijze van House of Dreams Foundation is door een externe deskundige (de heer G.J. Zeilstra) het jaarverslag en financiële toelichting 2019 beoordeeld om verbeteringen in onze administratie door te voeren.

UITNODIGING VOOR BENEFIAIR DINER

House of Dreams Foundation
Dromen inspireren ons tot verbinding

Zondag 10 November 2019
13:00 tot 17:00
Truffelaer, Veldhoven

Kosten slechts € 35 p.p. (of meer)

*If your plan is one year, plant rice. If your plan is 10 years, plant a tree.
If your plan is for one hundred years, educate children.*

contact@houseofdreamsfoundation.com
IBAN: NL08 TRIO 0338401660
KvK: 66880068

facebook.com/houseofdreamsfoundation
phone: +31 6 53 14 26 88
www.houseofdreamsfoundation.com

3. Financieel overzicht realisatie 2016, 2017, 2018, 2019 en begroting 2020

Staat van baten en lasten									
		Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie
Lasten / Kosten	grootboek-rekening nr.	2020	2019	2019	2018	2018	2017	2017	2016
Exploitatiekosten, schoolkosten en hostelkosten van de kinderen woonachtig in het hostel									
Schoolkosten voor kinderen woonachtig in het hostel	4800	2,250	2,373	1,600	1,420	1,493	0	0	0
Hostelkosten: voeding en was	4810, 4820	5,500	4,973	6,000	2,916	7,756	0	0	0
Hostelkosten: staff	4815	2,250	2,192	2,000	1,291	1,683	0	0	0
Hostelkosten: spel-, studie- en ontwikkelingskosten	4825	0	0	400	9	805	0	0	0
Hostelkosten: medische zorg kosten	4830	0	0	0	3	0	0	0	0
Subtotaal exploitatiekosten, van de kinderen in het hostel		10,000	9,537	10,000	5,638	11,737	0	0	0
Kosten bouw en ontwikkeling hostel in Dunggadara									
Hostel bouw en inrichting	4500	0	169	0	8,339	7,978	12,252	19,000	0
Reis- en transportkosten	4400	3,300	2,371	3,300	1,668	1,400	1,797	0	0
Kosten t.b.v. tuin / omgeving hostel	4510	0	0	100	7	100	0	0	0
Elektriciteitsvoorziening en verlichting	4520	0	30	0	267	235	518	0	0
Onderhoud hostel	4540	0	0	50	60	200	0	0	0
Kleine inventaris en inrichtingskosten	4545	0	0	500	669	0	0	0	0
Overige huisvestings kosten	4590	0	0	0	-56	500	776	0	0
Subtotaal kosten bouw en ontwikkeling hostel in Dunggadara		3,300	2,571	3,950	10,954	10,413	15,343	19,000	0
Projecten / Onvoorzien									
Project Rama	4850	0	8,936	9,000	0	0	0	0	0
Projecten / Onvoorzien	4860	0	0	0	0	7,000	0	0	0
Subtotaal projecten		0	8,936	9,000	0	7,000	0	0	0
Organisatiekosten									
Kantoorartikelen	4930			0	16	0	0	0	2
Administratiekosten	4941			0	0	0	0	0	58
Notaris kosten	4943			0	0	0	0	0	588
ICT/software / internet	4910	150	128	150	289	200	1,064	500	0
Promotiekosten / postzegels	4950 / 4970	650	570	500	684	500	2,735	460	0
Bankkosten	4980	400	370	400	324	150	124	40	40
Koersverschillen	4992			0	0	0	0	0	0
Subtotaal organisatiekosten		1,200	1,068	1,050	1,314	850	3,923	1,000	688
Totaal lasten		€ 14,500	€ 22,111	€ 24,000	€ 17,906	€ 30,000	€ 19,266	€ 20,000	€ 688
		Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie
Baten / Opbrengsten	grootboek-rekening nr.	2020	2019	2019	2018	2018	2017	2017	2016
Donaties algemeen / eenmalig	8200	500	323	1,125	3,141	7,143	19,584	15,000	569
Donaties t.b.v. kinderen / eenmalig	8205	2,000	3,218	375	350	1,600	0	0	0
Donaties benefietdiner / eenmalig	8210	1,500	0	3,000	2,504	4,000	2,190	0	0
Donaties algemeen / meerjarig	8250	7,000	7,000	6,500	6,500	7,120	7,120	5,000	2,500
Donaties t.b.v. kinderen / meerjarig	8255	5,000	4,720	10,000	6,345	10,137	0	0	0
Donaties t.b.v. project Rama	8260	0	1,500	3,000	0	0	0	0	0
Vrijgevallen voorzieningen	8901	0	5,776	0	0	0	0	0	0
Totaal baten		€ 16,000	€ 22,536	€ 24,000	€ 18,839	€ 30,000	€ 28,894	€ 20,000	€ 3,069
Resultaat									
Totaal saldo / resultaat		€ 1,500	€ 425	€ -	€ 933	€ -0	€ 9,628	€ -	€ 2,381

Balans								
			Realisatie		Realisatie		Realisatie	Realisatie
Debet	grootboek-rekening nr.		12/31/2019		12/31/2018		12/31/2017	12/31/2016
Triodos bank (saldo)	1120		12,847		15,951		5,514	2,381
In kas bij Rinzin / Toon	1010 / 1020		0		0		6,748	0
Debiteuren			0		0		0	0
Totaal balans debet			€ 12,847		€ 15,951		€ 12,262	€ 2,381
			Realisatie		Realisatie		Realisatie	Realisatie
Credit	grootboek-rekening nr.		12/31/2019		12/31/2018		12/31/2017	12/31/2016
Kapitaal	500		4,628		3,506		4,032	2,381
Voorziening Rama	720		0		5,437		0	0
Voorziening electra school	730		2,000		2,000		0	0
Voorziening tbv hostel tm maart komend jaar	750		2,500		4,000		0	0
Voorziening bezoekers hostel	760		1,613					
Crediteuren tbv verplichting hostel cost and fee Staff	1600		1,682		1,008		8,230	0
Positief resultaat			425					
Totaal balans credit			€ 12,847		€ 15,951		€ 12,262	€ 2,381

4. Uitgebreide toelichting op resultatenrekening

De totale lasten / kosten zijn: € 22.111. De totale kosten zijn onderverdeeld in 4 categorieën:

- exploitatiekosten, kinderen in hostel en school;
- kosten bouw en ontwikkeling hostel in Dunggadara;
- projecten / onvoorzien;
- organisatie kosten.

4.1 Exploitatiekosten, school- / hostelkosten van de kinderen woonachtig in het hostel

In 2019 zijn er € 9.537 in totaal aan exploitatiekosten betaald voor het ondersteunen van kinderen met huisvesting en onderwijs;

- Schoolkosten (4800): schoolfee, schoolboeken, schooltenuue, en testkosten.
- Schoolkosten (4800): iPad, solar en powerbank voor docenten
- hostelkosten: voeding en was (4810, 4820)
- hostelkosten: kosten staff (4815).

4.2 Kosten bouw en ontwikkeling hostel in Dunggadara

Hostel bouw en inrichting (4500)

In 2019 is er € 169 betaald aan lama Pema t.b.v. de inrichting en ontwikkeling van het hostel in Dunggadara in West Nepal.

Reis- en transportkosten (4400)

Het bedrag van € 2.371 betreft kosten van de vliegtickets van de staff (Toon en Laurens).Tevens betreft het de transportkosten om de bagage naar Dunggadara te krijgen. Na een gemotiveerd verzoek zijn deze transportkosten vergoed na een besluit van het bestuur. De kosten zijn mede vergoed omdat er een extra donatie van € 3.000 heeft plaatsgevonden.



Elektriciteitsvoorziening en verlichting (4520)

In 2019 zijn er verlichtingspullen gekocht voor in het hostel.

4.3 Projecten / Onvoorzien

In 2019 hebben we € 8.936 aan Rama (*project Rama: 4850*) betaald. Hiervan kan zij haar droom werkelijkheid maken door een rijkschool op te starten en daarnaast de community te helpen door o.a. voorlichting te geven aan vrouwen en ze zelfstandiger te maken. Het bedrag is betaald uit de voorziening Rama, donaties t.b.v. project Rama. Het restant bedrag hebben we vanuit het Kapitaal betaald. We hadden geen *onvoorziene projecten (4860)* in 2019.

4.4 Organisatie kosten

Kantoorartikelen(4930) / Administratie kosten (4941)/ Koersverschillen (4992)/ Notariskosten(4943)

In 2019 geen bijzonderheden.

ICT/ software / internet (4910)

De kosten van ICT/software/internet waren € 128,-. Hieronder vallen de kosten voor boekhoudprogramma.

Promotiekosten en postzegels (4950/4970)



Promotiekosten met € 570 is de grootste post van de organisatiekosten. We hebben geïnvesteerd in mokken met opdruk om te kunnen verkopen, stickers en in visitekaartjes. We hebben een kraam gehuurd op de rommelmarkt Hooipop. Daarvoor zijn in Nepal verschillende spullen gekocht om te kunnen verkopen. Verder zijn er foto's afgedrukt om deze op te hangen bij evenementen. Ook hebben we flyers en kerstkaarten laten drukken.

Bankkosten (4980)

De bankkosten waren € 370, dit zijn de bankkosten, kosten van bankpasjes van de Triodosbank en transferkosten van Transferwise voor het overschrijven van geld naar Nepal en India.

4.5 Baten / opbrengsten

Donaties

Er is in 2019 totaal € 18.839 aan donaties ontvangen. De donaties zijn in 2019 te verdelen in 5 categorieën:

- donaties eenmalig (algemeen) (8200): € 323. Verkregen via donaties via Sponsorkliks, en algemene eenmalige donaties.
- donaties t.b.v. kinderen (eenmalig) (8205): € 3.218. Dit betreft eenmalige donaties specifiek voor kinderen van het hostel.
- donaties benefietdiner (8210): De opbrengsten van het benefiet diner zijn dit jaar meteen gereserveerd voor het project bezoekers Hostel en staan daarom niet bij de opbrengsten 2019.
- donaties meerjarig (algemeen)(8250): € 7.000. We hebben 15 meerjarige donateurs met een contract;

5. Uitgebreide toelichting op de balans 31-12-2019

5.1 Debet

Triodos bank (saldo) (1120)

House of Dreams Foundation heeft in Nederland 1 bankrekening bij de Triodos bank. Saldo op 31 december 2019 is € 12.847.

De House of Dreams Foundation heeft geen bankrekening in Nepal. Dit om kosten te besparen en risico's te beperken.

We hebben ook geen *Kas (1010,1020)*. We werken alleen met geld op de bank.

Debiteuren / Lening

House of Dreams Foundation heeft geen vorderingen, derhalve is deze post niet gebruikt. In 2019 heeft de House of Dreams Foundation geen lening afgesloten of afgelost.

5.2 Credit

Kapitaal (500)

Het kapitaal van 31 december 2019 € 4.628.

Crediteuren (1600)

House of Dreams Foundation betaalt de fee van de staf over december 2019, de kosten van het hostel van november en december 2019 en schoolkosten van de kinderen uit het hostel van de maanden augustus t/m december inclusief de kosten van een test 2019 begin 2020. Het bedrag is inclusief de transactiekosten.

Voorzieningen



Voorziening t.b.v. hostel t/m maart komend jaar (750)

We zijn de verplichting middels een contract aangaan om de kinderen in het hostel te financieren is er een post voorziening verplichting hostel t/m maart. Hiermee sluiten we aan om kinderen in ieder geval het schooljaar af te laten maken. Het schooljaar loopt van april t/m maart. We hebben de verwachte kosten van € 2.500 hierin gezet.

Voorziening elektra school (730)

We wilden in 2019 de elektra in de school financieren. Dit is echter nog niet gebeurd daarom hebben we hiervoor nog € 2.000 gereserveerd om dit later te kunnen doen.

Voorziening Rama (720)

We hebben in 2019 het project Rama uitbetaald vandaar dat hier geen reservering meer voor is.

Voorziening bezoekers hostel (760)

Dit jaar zijn de opbrengsten van het benefiet diner en overige diverse opbrengsten in de voorziening bezoekers hostel gezet. Het bedrag wat er in 2019 is opgehaald is € 1.613. We willen toekomstige bezoekers die zelfstandig kiezen om naar het hostel te gaan mogelijk een vergoeding geven voor transport/vliegtickets.

6. Advies, transparantie en ANBI

In dit hoofdstuk geven we specifiek nog aandacht aan een 3 tal zaken:

- Externe beoordeling. Ten behoeve van de professionaliteit / kwaliteit van de werkwijze van House of Dreams Foundation wordt door een deskundige het jaarverslag 2019 beoordeeld;
- Inkijk in aandachtspunten die we verder zelf als bestuur relevant vinden;
- ANBI richtlijnen volgens belastingdienst. Bron: www.belastingdienst.nl/giften.

6.1 Beoordeling en aanbevelingen door de externe deskundige

Gert-Jan Zeilstra is een familieman woonachtig in Geldrop. Hij is werkzaam als system sales manager DACH Region bij PRISYM ID. De heer Zeilstra is directeur / eigenaar bij PEPR, een eigen onderneming waar hij kennis en ervaring heeft van alle werkzaamheden op het gebied van organisatie van administratie, product ontwikkeling, product promotion, product sales.

Hij is bachelor afgestudeerd bij Technische Universiteit Eindhoven en als Ing. afgestudeerd bij de Technisch Hoge School Gelderland in 1991.

De heer Zeilstra is als vrijwilliger (2004-heden) en bestuurslid communicatie (2004-2014) en als organisator van verschillende evenementen als darten en een muziekfestival betrokken geweest bij Buurtvereniging Hulst Skandia (BVHS). Tevens is de heer Zeilstra van 2011 tot en met 2013 betrokken geweest bij een lokale politieke partij. Ook was hij verkiesbaar tijdens lokale gemeentelijke verkiezingen.

Ofschoon verenigingen spreken van een kascommissie willen we aangeven dat we als House of Dreams Foundation (een stichting) niet formeel verplicht zijn om onze administratie en boeken jaarlijks te laten controleren door een "kascommissie". We vinden het echter wel van het grootste belang dat we onze administratie en werkwijze tegen het licht te houden en hierover advies te vragen om verbeteringen door te voeren.

We zijn gelukkig en dankbaar met het feit dat de heer Zeilstra evenals in 2017 en 2018 kritisch naar onze administratie en werkwijze heeft gekeken. Het bestuur heeft naar aanleiding van een boeken controle op 29 februari 2020 door de heer Zeilstra een reactie/advies ontvangen over de administratie en het concept jaarverslag 2019. In zijn reactie heeft hij een aantal suggesties gedaan. Deze zijn schriftelijk vastgelegd. We beschouwen zijn reactie/advies als dat van een "kascommissie". Puntsgewijs hebben zijn we hierover met de heer G.J. Zeilstra in gesprek gegaan. Dit heeft er toe geleid dat vrijwel al de adviezen direct zijn opgevolgd. Algemene conclusie is: Boekhouding is inzichtelijk, professioneel en logisch opgezet. Alle vragen zijn afdoende verantwoord. Complimenten aan de penningmeester.

6.2 Transparantie

Het bestuur geeft aan de volgende aandachtspunten relevant te vinden. Vanwege de transparantie benoemen we ze expliciet in deze paragraaf.

- Aanwezigheid, volledig en juistheid van boekingsdocumenten;
- Aanwezigheid van alle getekende overeenkomsten van donateurs die voor 5 jaar of langer donateur zijn;
- De gedoneerde middelen staan op de bankrekening van House of Dreams Foundation;
- Gebruik juiste autorisatie en procesgang bij het aangaan van verplichtingen door het bestuur;
- Aandacht voor risico's mede naar aanleiding van de analyse en advies van de heer G.J. Zeilstra;
- Actualisatie en publicatie van het beleidsplan / begroting en het jaarverslag;
- Notulen van bestuursvergaderingen; taakverdeling van bestuursleden;
- Aanwezigheid, volledig en juistheid van informatie op internetsite van House of Dreams Foundation.

6.3 ANBI richtlijnen

Het bestuur van House of Dreams Foundation is van mening dat zij voldoet aan de ANBI criteria die door de belastingdienst zijn opgesteld.

Bron: www.belastingdienst.nl/giften (d.d. 10 februari 2019). Om aangewezen te worden als ANBI moet House of Dreams Foundation voldoen aan alle volgende voorwaarden:

- Uw instelling zet zich voor minstens 90% in voor het algemeen belang. Dit is de 90%-eis.
- De instelling heeft met het geheel van haar algemeen nuttige activiteiten geen winstoogmerk.
- Uw instelling en de mensen die rechtstreeks bij uw instelling betrokken zijn, voldoen aan de integriteitseisen.
- De bestuurders of beleidsbepalers van uw instelling mogen niet over het vermogen van de instelling beschikken, alsof het hun eigen vermogen is. Er moet sprake zijn van gescheiden vermogen.
- Uw instelling mag niet meer vermogen aanhouden dan redelijkerwijs nodig is voor het werk van de instelling. Daarom moet het eigen vermogen beperkt blijven.
- De beloning voor bestuurders is beperkt tot een onkostenvergoeding of minimale vacatiegelden.
- Uw instelling heeft een actueel beleidsplan.
- Uw instelling heeft een redelijke verhouding tussen kosten en bestedingen.
- Geld dat overblijft na opheffing van uw instelling wordt besteed aan een ANBI met een soortgelijk doel.
- Uw instelling voldoet aan de administratieve verplichtingen.
- Uw instelling publiceert bepaalde gegevens op een internetsite.

Aan deze gegeven informatie kunt u geen rechten ontleen.

7. Begroting 2020

7.1 Achtergronden / samenvatting



Hostel in Dunggadara in west Nepal

We willen de continuïteit van huisvesting, begeleiding en onderwijs van de kinderen in het hostel in Dunggadara waarborgen. House of Dreams Foundation is de verplichting aangegaan middels het tekenen van de overeenkomst “agreement of intend” op 7 mei 2018 voor 16 meisjes en 4 jongens het hostelfee en schoolfee te betalen. In april 2019 hebben Toon en Laurens de afspraken geëvalueerd met de Lama en een nieuwe overeenkomst getekend.

De begrote kosten van het hostel zijn in eerste instantie door Toon getoetst tijdens zijn bezoek in Dunggadara van maart tot en met mei 2018. Daarnaast heeft de foundation inzicht in de realisatie van kosten door de financiële maandelijkse rapportages.

In de begroting 2020 is er vanuit gegaan dat 19 kinderen ook het schooljaar 2020 – 2021 in het hostel wonen en dat 20 kinderen naar school gaan. De verplichting wordt steeds voor 1 jaar aangegaan. De evaluatie van de overeenkomst vindt jaarlijks plaats (ca. in april 2019). De intenties is een meerjaren samenwerking, dit is afhankelijk van de donaties en dit ziet er goed uit voor een meerjaren begroting.

De House of Dreams Foundation is geen eigenaar van het hostel noch van grond, gebouwen of inrichting. Zij draagt bij en schenkt aan de lokale community die vertegenwoordigd wordt door lama Pema.

Afhankelijk van het nut en de noodzaak zullen we lokale projecten in het district faciliteren. Dit zullen we steeds in het moment zelf bepalen.

In maart 2020 zal Laurens enkele weken in het hostel in Dunggadara aanwezig zijn en zijn diensten aanbieden.

Er zal steeds aandacht nodig zijn om in contact te blijven met de betrokkenen en belanghebbenden waar wij onze diensten op richten. Dit vergt subtiliteit en een besef van dat een relatie zich na een beginfase ontwikkelt. De ervaring uit het verleden leert ons dat “incidenteel contact” niet erg is. In 2019 is het contact aanzienlijk verbeterd ondanks de afstand, de beperkte communicatie voorzieningen in Mugu, de onbekendheid en misverstanden van de individuele persoonlijke belangen. We hebben er voor gekozen onze communicatie ten aanzien het hostel in Dunggadara te organiseren via meerdere personen. Vooral de Engels sprekende dochters van lama Pema en vader Tsering.

Project droomwens van Rama.

Opvolgen ontwikkelingen van project de droomwens van Rama in Delhi / India.

7.2 Financieel overzicht begroting lasten en baten 2020

Staat van baten en lasten									
		Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie
Lasten / Kosten	grootboek-rekening nr.	2020	2019	2019	2018	2018	2017	2017	2016
Exploitatiekosten, schoolkosten en hostelkosten van de kinderen woonachtig in het hostel									
Schoolkosten voor kinderen woonachtig in het hostel	4800	2,250	2,373	1,600	1,420	1,493	0	0	0
Hostelkosten: voeding en was	4810, 4820	5,500	4,973	6,000	2,916	7,756	0	0	0
Hostelkosten: staff	4815	2,250	2,192	2,000	1,291	1,683	0	0	0
Hostelkosten: spel-, studie- en ontwikkelingskosten	4825	0	0	400	9	805	0	0	0
Hostelkosten: medische zorg kosten	4830	0	0	0	3	0	0	0	0
Subtotaal exploitatiekosten, van de kinderen in het hostel		10,000	9,537	10,000	5,638	11,737	0	0	0
Kosten bouw en ontwikkeling hostel in Dunggadara									
Hostel bouw en inrichting	4500	0	169	0	8,339	7,978	12,252	19,000	0
Reis- en transportkosten	4400	3,300	2,371	3,300	1,668	1,400	1,797	0	0
Kosten t.b.v. tuin / omgeving hostel	4510	0	0	100	7	100	0	0	0
Elektriciteitsvoorziening en verlichting	4520	0	30	0	267	235	518	0	0
Onderhoud hostel	4540	0	0	50	60	200	0	0	0
Kleine inventaris en inrichtingskosten	4545	0	0	500	669	0	0	0	0
Overige huisvestings kosten	4590	0	0	0	-56	500	776	0	0
Subtotaal kosten bouw en ontwikkeling hostel in Dunggadara		3,300	2,571	3,950	10,954	10,413	15,343	19,000	0
Projecten / Onvoorzien									
Project Rama	4850	0	8,936	9,000	0	0	0	0	0
Projecten / Onvoorzien	4860	0	0	0	0	7,000	0	0	0
Subtotaal projecten		0	8,936	9,000	0	7,000	0	0	0
Organisatiekosten									
Kantoorartikelen	4930			0	16	0	0	0	2
Administratiekosten	4941			0	0	0	0	0	58
Notaris kosten	4943			0	0	0	0	0	588
ICT/ software / internet	4910	150	128	150	289	200	1,064	500	0
Promotiekosten / postzegels	4950 / 4970	650	570	500	684	500	2,735	460	0
Bankkosten	4980	400	370	400	324	150	124	40	40
Koersverschillen	4992			0	0	0	0	0	0
Subtotaal organisatiekosten		1,200	1,068	1,050	1,314	850	3,923	1,000	688
Totaal lasten		€ 14,500	€ 22,111	€ 24,000	€ 17,906	€ 30,000	€ 19,266	€ 20,000	€ 688
		Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie
Baten / Opbrengsten	grootboek-rekening nr.	2020	2019	2019	2018	2018	2017	2017	2016
Donaties algemeen / eenmalig	8200	500	323	1,125	3,141	7,143	19,584	15,000	569
Donaties t.b.v. kinderen / eenmalig	8205	2,000	3,218	375	350	1,600	0	0	0
Donaties benefietdiner / eenmalig	8210	1,500	0	3,000	2,504	4,000	2,190	0	0
Donaties algemeen / meerjarig	8250	7,000	7,000	6,500	6,500	7,120	7,120	5,000	2,500
Donaties t.b.v. kinderen / meerjarig	8255	5,000	4,720	10,000	6,345	10,137	0	0	0
Donaties t.b.v. project Rama	8260	0	1,500	3,000	0	0	0	0	0
Vrijgevallen voorzieningen	8901	0	5,776	0	0	0	0	0	0
Totaal baten		€ 16,000	€ 22,536	€ 24,000	€ 18,839	€ 30,000	€ 28,894	€ 20,000	€ 3,069
Resultaat									
Totaal saldo / resultaat		€ 1,500	€ 425	€ -	€ 933	€ -0	€ 9,628	€ -	€ 2,381

Balans								
			Realisatie		Realisatie		Realisatie	Realisatie
Debet	grootboek-rekening nr.		12/31/2019		12/31/2018		12/31/2017	12/31/2016
Triodos bank (saldo)	1120		12,847		15,951		5,514	2,381
In kas bij Rinzin / Toon	1010 / 1020		0		0		6,748	0
Debiteuren			0		0		0	0
Totaal balans debet			€ 12,847		€ 15,951		€ 12,262	€ 2,381
			Realisatie		Realisatie		Realisatie	Realisatie
Credit	grootboek-rekening nr.		12/31/2019		12/31/2018		12/31/2017	12/31/2016
Kapitaal	500		4,628		3,506		4,032	2,381
Voorziening Rama	720		0		5,437		0	0
Voorziening electra school	730		2,000		2,000		0	0
Voorziening tbv hostel tm maart komend jaar	750		2,500		4,000		0	0
Voorziening bezoekers hostel	760		1,613					
Crediteuren tbv verplichting hostel cost and fee Staff	1600		1,682		1,008		8,230	0
Positief resultaat			425					
Totaal balans credit			€ 12,847		€ 15,951		€ 12,262	€ 2,381

8. Uitgebreide toelichting op resultatenrekening begroting 2020

De totale lasten / kosten zijn: € 14.500. De totale kosten zijn onderverdeeld in 4 categorieën:

- exploitatiekosten, kinderen in hostel en school (4800 t/m 4830);
- kosten bouw en ontwikkeling hostel in Dunggadara (4400 t/m 4590);
- projecten / onvoorzien (4850 en 4860);
- organisatie kosten (4930 t/m 4992).

8.1 Exploitatiekosten, school- / hostelkosten van de kinderen woonachtig in het hostel

In 2019 zijn er € 10.000 in totaal aan exploitatiekosten begroot voor het ondersteunen van kinderen met huisvesting en onderwijs;

- Schoolkosten (4800): schoolfee, schoolboeken, schooltenue, en testkosten: De kosten nemen jaarlijks met 1.200 rs toe per kind omdat hij/zij naar een hogere klas gaat die duurder is. Dit verklaart de financiële toename.
- Hostelkosten: voeding, was (4810/4820) toename door stijging voedings- en wasproducten kosten.
- Hostelkosten: kosten staff (4815): toename door jaarlijkse bonus voor staff medewerkers.

8.2 Kosten bouw en ontwikkeling hostel in Dunggadara



Hostel bouw en inrichting (4500): niet begroot

Reis- en transportkosten (4400)

Het bedrag van € 3.300 betreft begrote kosten van de vliegtickets van 2 bezoekers (Laurens en Toon). Tevens betreft het de transportkosten om de bagage naar Dunggadara te krijgen.

Na een gemotiveerd verzoek zullen deze kosten in 2020 vergoed worden na een besluit van het bestuur. De reiskosten zijn mede vergoed omdat er een extra donatie van € 3.000 tegenover staat.

Elektriciteitsvoorziening en verlichting (4520): niet begroot

8.3 Projecten / Onvoorzien:

Project Rama (4850) niet begroot

Projecten onvoorzien (4860) niet begroot

8.4 Organisatie kosten

Kantoorartikelen(4930) / Administratie kosten (4941)/ Koersverschillen (4992)/ Notariskosten(4943) niet begroot

ICT/ software / internet (4910)

De kosten van ICT/software/internet zijn begroot op € 150,-. Hieronder vallen de kosten voor boekhoudprogramma.

Promotiekosten en postzegels (4950/4970)

Promotiekosten met € 650 is de grootste post van de organisatiekosten. Denk aan mokken met opdruk om te kunnen verkopen, stickers en visitekaartjes. We gaan een kraam huren voor de rommelmarkt Hooipop. Daarvoor zullen er in Nepal verschillende spullen gekocht worden om te kunnen verkopen. Verder drukken foto's af om deze op te hangen bij evenementen. Ook gaan we flyers en kerstkaarten laten drukken.

Bankkosten (4980)

De bankkosten begroten we op € 400, dit zijn de bankkosten zoals kosten van bankpasjes van de Triodosbank en transferkosten van Transferwise voor het overschrijven van geld naar Nepal en India.

8.5 Baten / opbrengsten

Donaties

Begroot is om in 2020 totaal € 16.000 aan donaties te ontvangen. De donaties zijn te verdelen in 5 categorieën:

- donaties eenmalig (algemeen) (8200): Verkregen via donaties via Sponsorkliks, en algemene eenmalige donaties.
- donaties t.b.v. kinderen (eenmalig) (8205): Dit betreft eenmalige donaties specifiek voor kinderen van het hostel.
- donaties benefietdiner (8210): De opbrengsten van het benefiet diner zullen weer specifiek voor een nader te benoemen project gebruikt worden.
- donaties meerjarig (algemeen) (8250): Hierin zitten voor € 3.000 extra donaties voor transportkosten.
- donaties meerjarig t.b.v. kinderen (8255): We hebben 20 meerjarige donateurs met een contract nodig voor de kinderen van het hostel;

Resultaat: begroot resultaat € 1.500

