

Jaarverslag 2022 en begroting 2023

House of Dreams Foundation

De moed te gaan waar niemand anders heen wil.



Versie: Definitief
Geijsteren: 11 augustus 2023
Bestuur House of Dreams Foundation
Toon Keijzer, Laurens van Thiel, Joanne Wildenbos

Voorwoord

En deze zin is blijven hangen. “In 2022 gaan we wel naar Nepal. Mogelijk dat we in 2022 nieuwe lokale initiatieven gaan steunen. Dromen brengen ons tot verbinding. Dat gaat maar door.”

De laatste keer naar Nepal en op bezoek gaan in het hostel in Dunggadara is dus alweer 3 jaar geleden. De corona epidemie heeft de tijd als het ware een beetje doen stil staan. Ja, en wat zeg je dan. De afgelopen jaren hebben we wel de financiële rapporten ontvangen en af en toe een bericht. Ook in Nepal had je periodes van onzekerheid en lockdowns. Echt begrijpen dat er nu veel veranderde in het hostel, dat gevoel hadden we niet. Het ging als het ware nog steeds dag voor dag. Dat is wel het mooie in die wereld waar niet alle wereld ellende via social media aanwezig is. Gewoonweg omdat in de Himalaya er geen elektriciteit is en dus de social media niet werkt.

Aldus 2022 een hernieuwd weerzien. De reis ernaar toe zoals gebruikelijk via Kathmandu-Nepalgunj – Talcha – Gamgadhi – Chaila – Mangri - Dunggadara. Ik ging uiteindelijk alleen op pad. Ontvangst en begeleiding door Dhana de kok en Aani de “Annie”.

Samenvattend met de kinderen gaat het goed. Vernieuwd inzicht de kinderen kunnen vanaf klas 6 niet meer op de school blijven in Dunggadara. De vraag wat dan: stoppen met onderwijs, naar government school in Mangri of naar private school in Gamgadhi of Jumla. Het besef bij ons beter te investeren in vervolg onderwijs, anders is het wellicht toch zoiets als weggegooid geld. De kwaliteit van government school is lager dan die van de private school. Instromen niet in klas 5 maar klas 7 of 8. In overleg met de ouders wil er 1 kind naar de school in Mangri en 1 kind naar de school in Jumla, 1 kind is gestopt met onderwijs.

Het lukt na een lang traject van voorbereiding door Lama Pema om 261 m² grond rondom het hostel te verwerven. De bedoeling dat de eigen groenten worden verbouwd en hierdoor er meer afwisseling komt in de voeding van de kinderen.

Het verzoek om van 20 naar 25 studenten te gaan in het hostel hebben we gehonoreerd. Dit betekende dat ik veel ouder bezoeken heb gebracht. Indrukwekkend om met name de allerarmste thuis te bezoeken.



Na terugkomst in Kathmandu hoorde ik van het overlijden van Lhanzam Sangpo / Ngachok een jonge moeder die ik kort daarvoor had ontmoet. Stenen vallen soms van de berg. Een kwestie van op de verkeerde plaats op de verkeerde tijd. Pijnlijk en verdrietig. Ze had een man en 3 kinderen. De oudste die naar het hostel gaat een jongen met albino eigenschappen. Als herinnering heb ik een foto laten afgeven bij de vader.

De grote andere ontwikkeling is het aanbieden van vrouwen empowerment in de dorpen Maha en Mahari. Het verzoek kwam uit de mensen zelf. Want 98 % van de vrouwen heeft geen onderwijs genoten en zijn geïnteresseerd. Handig bij telefoon gebruik, bank zaken, berichten van de overheid, om je kinderen te begrijpen, etc. En daarna zijn 2 lokale docenten op mijn weg gekomen die het onderwijs verzorgen. Het verhaal van Rama gedeeld als voorbeeld voor wat vrouwen samen of alleen kunnen bereiken.

Dank zij jouw steun kunnen we in het hostel in Dunggadara 16 meisjes en 9 jongens onderwijs, huisvesting en begeleiding aanbieden. Daarnaast help je de ontwikkeling van 1 kind bij zijn vervolg onderwijs in Jumla en ondersteun je vrouwen empowerment in Maha en Mahari. Het mooie ervan, het is fijn om te geven, door te geven, te delen en zorg te dragen voor een ander. Het bestuur voelt zich dankbaar hieraan bij te dragen. Graag komen we vertellen wat ons raakt, en wat jou bezighoudt.

Lieve groet,

Toon Keijzer, oprichter / voorzitter House of Dreams Foundation

Inhoud

Voorwoord	2
1. Standaardformulier publicatieplicht ANBI Algemeen (eerste pag.)	4
2. Jaarverslag, terugblik op 2022	5
3. Financieel overzicht realisatie 2022, 2021, 2020, en begroting 2022	7
4. Uitgebreide toelichting op resultatenrekening.....	8
4.1 Exploitatiekosten, school- / hostelkosten van de kinderen woonachtig in het hostel.....	8
4.2 Kosten bouw en ontwikkeling hostel in Dunggadara	8
4.3 Projecten / Onvoorzien	8
4.4 Organisatie kosten	9
4.5 Baten / opbrengsten	10
5. Balans overzicht realisatie 2022, 2021 en 2020.....	11
6. Uitgebreide toelichting op de balans 31-12-2022	11
6.1 Debet.....	11
6.2 Credit.....	11
6.3 Voorzieningen	12
7. Advies, transparantie en ANBI	13
7.1 Beoordeling en aanbevelingen door de externe deskundige	13
7.2 Transparantie	13
7.3 ANBI richtlijnen	14
8. Begroting 2023.....	15
8.1 Achtergronden / samenvatting.....	15
8.2 Financieel overzicht begroting lasten en baten 2023	16
9. Uitgebreide toelichting op resultatenrekening begroting 2023	17
9.1 Exploitatiekosten, school- / hostelkosten van de kinderen woonachtig in het hostel.....	17
9.2 Kosten bouw en ontwikkeling hostel in Dunggadara	17
9.3 Overige projecten / Onvoorzien:	17
9.4 Organisatie kosten	17
9.5 Baten / opbrengsten	18

1. Standaardformulier publicatieplicht ANBI Algemeen (eerste pag.)

Standaardformulier publicatieplicht ANBI Algemeen

1 Algemene gegevens instelling

Naam
Nummer Kamer van Koophandel

Contactgegevens. Vul minimaal 1 van de velden Adres, Telefoonnummer of E-mailadres in.

Adres
Telefoonnummer
E-mailadres
Website (*)
RSIN (**)
Actief in sector (*)

In welke landen is uw instelling actief? (*)

Aantal medewerkers (*) Betaalde personeelsleden in gemiddeld aantal fte gedurende het boekjaar

Aantal vrijwilligers (*) Vrijwilligers die zich regelmatig (meer dan 3 keer per jaar) inzetten voor uw instelling.

Statutair bestuur van de instelling

Voorzitter
Secretaris
Penningmeester
Algemeen bestuurslid
Algemeen bestuurslid
Overige informatie bestuur (*)

Doelgroepen (*) (meerdere opties mogelijk)

<input type="checkbox"/> Algemeen publiek	<input checked="" type="checkbox"/> Kinderen	<input type="checkbox"/> Slachtoffers van geweld
<input type="checkbox"/> Alleenstaande ouders	<input type="checkbox"/> Lhbtq+	<input type="checkbox"/> Slachtoffers van natuurrampen
<input type="checkbox"/> Analfabeten	<input type="checkbox"/> Mensen met een beperking	<input type="checkbox"/> Slachtoffers van oorlog
<input type="checkbox"/> Chronisch zieken	<input type="checkbox"/> Milieu	<input type="checkbox"/> Slachtoffers van seksueel misbruik
<input type="checkbox"/> Dak- en thuislozen	<input type="checkbox"/> Minderheden	<input type="checkbox"/> Studenten
<input type="checkbox"/> Dieren	<input type="checkbox"/> Minima	<input type="checkbox"/> Verslaafden
<input type="checkbox"/> Gedetineerden	<input type="checkbox"/> Natuurgebieden	<input type="checkbox"/> Vluchtelingen
<input type="checkbox"/> Gelovigen	<input type="checkbox"/> Oceanen en zeeën	<input checked="" type="checkbox"/> Vrouwen en meisjes
<input checked="" type="checkbox"/> Gemeenschappen	<input type="checkbox"/> Ouderen	<input type="checkbox"/> Werklozen
<input type="checkbox"/> Jongeren	<input type="checkbox"/> Patiënten	<input type="checkbox"/> Wildlife
		<input type="checkbox"/> Overig

(*) Optioneel veld, niet verplicht (**) Buiten Nederland gevestigde instellingen moeten het RSIN-nummer verplicht invullen

2. Jaarverslag, terugblik op 2022

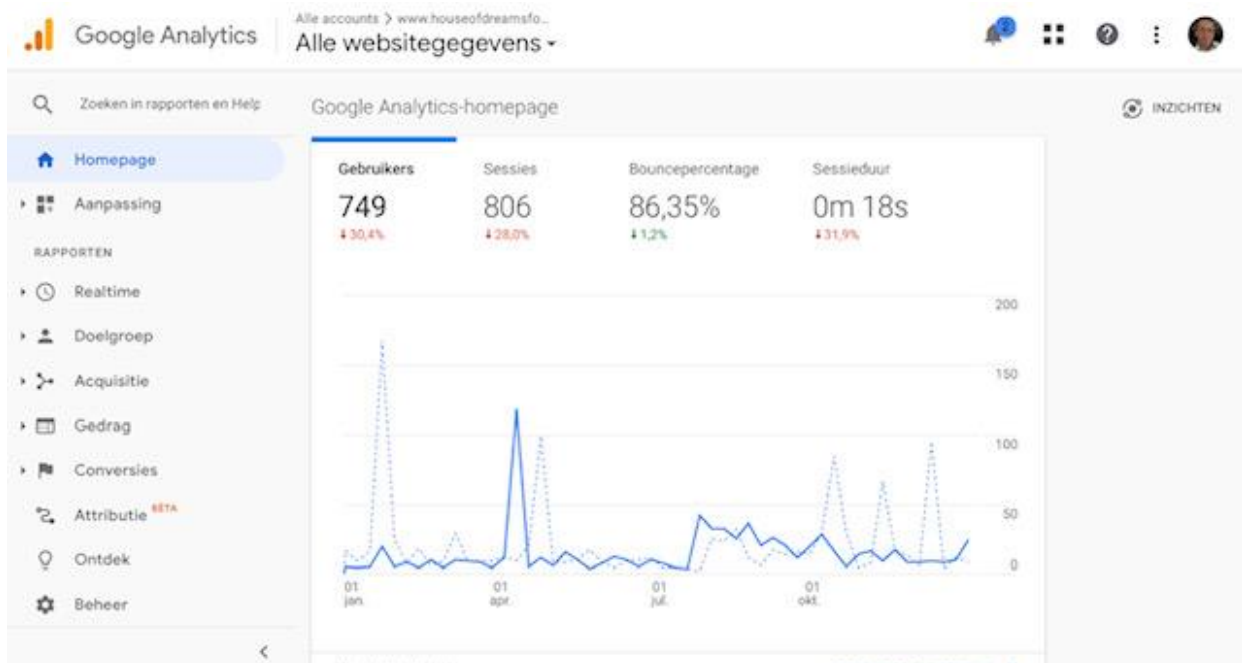


Uitgangspunt van de House of Dreams Foundation is ondersteuning bieden aan kansarmen in ontwikkelingslanden. De kinderen van de armste families (vooral meisjes, minderheden), hebben onze hulp het hardste nodig met scholing, huisvesting, gezondheidszorg, kennis en ervaring. Het gaat erom mensen te helpen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

De communicatie inzake financiële zaken loopt via Pasang de broer van Lama Pema, Phurba de dochter van Lama Pema rechtstreeks naar de penningmeester. Verder horen we mondjes maat wat er speelt. Onder andere van Mohan hoofd van de school, van Yangzom Karong docente op de school in Dunggadara en docent vrouwen empowerment en soms krijgen we berichten van Dolma de dochter van de vader van Lama Pema. De financiën zijn binnen de afgesproken budgetten afgehandeld.

In 2022 heeft het volgende plaats gevonden:

- 7 officiële bestuursvergaderingen (data 21/1, 18/2, 20/4, 17/6, 7/9, 4/10, 2n 4/12) van House of Dreams Foundation. Verder talloze onderlinge afspraken voor overleg, voorbereidingen, even bijpraten, plannen, visie delen.
- We hadden ook een gezellig samen zijn in juni gepland deze is door Covid -19 niet door gegaan.
- Presentatie voor KBO in Geijsteren, presentatie bij ROC ter AA in Helmond.
- Puja in Maha uitgevoerd door Lama Pema t.b.v. de natuur en de mens die daarin in dienend en met mededogen handelt.
- Het benefiet diner hebben we in november gehouden.
- Facebook: Aantal likes/volgers van onze pagina eind december 294 vind-ik-leuk en 312 volgers (was 261) mensen. Daarnaast plaatsing van ca 70 berichten;
- Site: volledig professioneel en 749 bezoekers aan site in 2022.



Aandacht voor en bezoek aan Nepal

Persoonlijke aandacht en bezoek ter plaatse is een voorwaarde voor ieder project mede vanwege lokale corruptie en uitbuiting. Vanaf 2016 tot en met 2019 zijn we elk jaar in Dunggadara geweest. De geplande reis in 2020 en 2021 kon vanwege Corona niet door gaan. In 2022 is Toon wel weer naar het Hostel gegaan.

Aandachtspunten

Het streven is een duurzame relatie aan te gaan. We zijn feitelijk echter geen meerjarige verplichtingen aangegaan. House of Dreams Foundation streeft namelijk 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 heeft bijgedragen aan de realisatie van het hostel en aanschaf van grond rondom het hostel. Het hostel en de grond is geschonken aan de lokale community die vertegenwoordigd wordt door Lama Pema.

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 2022 beoordeeld mede om verbeteringen in onze administratie door te voeren.

3. Financieel overzicht realisatie 2022, 2021, 2020, en begroting 2022

Staat van baten en lasten					
		Realisatie	Begroting	Realisatie	Realisatie
Lasten / Kosten	grootboek- rekening nr.	2022	2022	2021	2020
Project Hostel Dungadara					
Schoolkosten voor kinderen woonachtig in het hostel	4800	1.868	2.250	1.523	1.282
Hostelkosten: voeding en was	4810, 4820	5.761	5.500	3.672	2.611
Hostelkosten: staff	4815	2.312	2.250	1.808	1.854
Hostelkosten: spel-, studie- en ontwikkelingskosten	4825	12	0	0	0
Hostelkosten: medische zorg kosten	4830	0	0	0	0
Kleding kosten	4835	0			
Subtotaal Project Hostel Dungadara		9.953	10.000	7.003	5.748
Kosten bouw en ontwikkeling hostel en omgeving in Dunggadara					
Hostel bouw en inrichting	4500	223	0	0	0
Reis- en transportkosten	4400	0	3.000	0	0
Kosten t.b.v. tuin / omgeving hostel	4510	1.875	0	0	0
Elektriciteitsvoorziening en verlichting	4520	177	0	0	0
Onderhoud hostel	4540	0	0	0	0
Kleine inventaris en inrichtingskosten	4545	262	0	0	0
Overige huisvestings kosten	4590	0	0	0	0
Subtotaal kosten bouw en ontwikkeling hostel in Dunggadara		2.537	3.000	0	0
Kosten overige projecten					
Project vervolg onderwijs	4800, 4830	246	0		
Project Vrouwen empowerment	4800, 4815, 4850	223	0		3.954
Project betere toekomst armsten	4800, 4825, 4835	110			
Subtotaal overige projecten		579	0	0	3954
Organisatiekosten					
ICT/ software / internet	4910	179	160	156	154
Kantoorartikelen	4930	0	0	0	0
Promotiekosten / postzegels/ overige bestuurskn/overige alg. kn	4950 / 4970/4790/4990	216	600	569	43
Bankkosten	4980	411	400	332	318
Subtotaal organisatiekosten		807	1.160	1.057	515
Totaal lasten		€ 13.876	€ 14.160	€ 8.059	€ 10.217
		Realisatie	Begroting	Realisatie	Realisatie
Baten / Opbrengsten					
Donaties algemeen / eenmalig	8200		500		500
Donaties t.b.v. kinderen / eenmalig	8205	3.772	2.000	2.505	3.112
Donaties benefietdiner / eenmalig	8210		0	0	105
Donaties algemeen / meerjarig	8250	2.500	5.500	3.500	3.500
Donaties t.b.v. kinderen / meerjarig	8255	6.970	7.020	6.720	6.730
Donaties t.b.v. project Rama	8260		0	0	4.501
Vrijgevallen voorzieningen/ diverse baten	8900/8901	946	0	426	14
Totaal baten		€ 14.188	€ 15.020	€ 13.151	€ 18.463
Resultaat					
Totaal saldo / resultaat		€ 312	€ 860	€ 5.091	€ 8.246

4. Uitgebreide toelichting op resultatenrekening

De totale lasten / kosten zijn: €13.876. 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 2022 zijn er € 9.953 in totaal aan exploitatiekosten betaald voor het ondersteunen van kinderen met huisvesting en onderwijs. Het hostel is het hele jaar open geweest en sinds april zitten er 25 kinderen in het hostel.

- Schoolkosten: school fee, schoolboeken, schooltenu, en testkosten (4800).
- Hostelkosten: voeding en was (4810, 4820)
- Hostelkosten: kosten staf (4815).



De reiskosten (4.400) € 1.395 zijn geboekt op deze grootboekrekening en aan het einde van het boekjaar verrekend met voorziening reisbudget (0760). Vandaar saldo niet zichtbaar op resultaten rekening. Dit betreft de reis van Toon naar Nepal in 2022.

4.2 Kosten bouw en ontwikkeling hostel in Dunggadara

Totaal bedrag €2.537, dit betreft Hostel bouw en inrichting (4500)/ Reis- en transportkosten (4400)/ Kosten t.b.v. tuin/ omgeving hostel (4510)/ Elektriciteitsvoorziening en verlichting (4520)/ Onderhoud hostel (4540)/ Kleine inventaris en inrichtingskosten (4545)/ Overige huisvestingskosten (4590).

We hebben stukken grond 231 m2 aangekocht rond het hostel voor verbouwing van groenten.

De grond is overgedragen aan Lama Pema als vertegenwoordiger van de community. Voor transactie zijn handtekeningen gezet. Verder is het hostel is geverfd en we hebben stapelbedden aangeschaft voor de extra kinderen.

4.3 Projecten / Onvoorzien

Deze post bestaat uit

- a) Project vrouwen onderwijs, geïnspireerd op Rama uit India. Het betreft 2 initiatieven in Maha (Mugu district) en Mahari (Jumla district), totaal bedrag € 223



- b) Project vervolg onderwijs. In 2022 heeft Anil Budha klas 5 in Dunggadara afgerond daarna is hij naar klas 6 gegaan in district Jumla, totaal schoolkosten € 246.
- c) Project "betere toekomst voor armsten". Naar aanleiding van het overleiden van jonge moeder Lhanzam Sangpo / Ngachok, hebben we besloten om via het initiatief van 4 vrouwen uit Kathmandu Tenzin Kami, haar 6 jarige zoon te sponsoren voor onderwijs in Maha. Totaal € 110.

4.4 Organisatie kosten



ICT/ software / internet (4910)

De kosten van ICT/software/internet waren € 179. Hieronder vallen de kosten voor boekhoudprogramma.

Kantoorartikelen (4930)

In 2022 geen uitgaven.

Promotiekosten, postzegels, overige bestuurskosten, overige algemene kosten (4930/4950/4790/4990)
Deze kosten waren in 2022 €216. We hebben o.a. kerstkaarten gekocht en wat foto's laten afdrukken om te laten zien bij presentaties.

Bankkosten (4980)

De bankkosten waren € 411 dit zijn de bankkosten, kosten van bankpasjes van de Triodosbank en transferkosten van Wise voor het overschrijven van geld naar Nepal.

4.5 Baten / opbrengsten

Donaties

Er is in 2022 totaal € 14.188 aan donaties ontvangen. We hebben 16 donateurs met een meerjarig contract. De donaties zijn in 2022 te verdelen in 5 categorieën:

- donaties eenmalig (algemeen) (8200): € 0.
- donaties t.b.v. kinderen (eenmalig) (8205): € 3.772. Dit betreft eenmalige donaties specifiek voor kinderen van het hostel.
- donaties benefietdiner (8210): € 0. We hebben dit jaar geen specifiek doel gehad bij het benefietdiner.
- donaties meerjarig (algemeen) (8250): € 2.500.
- donaties meerjarig t.b.v. kinderen (8255) € 6.970.

Bij de meerjarige donateurs zat ook een extra donatie ten behoeve van vergoeding van reiskosten van vrijwilligers / bestuursleden naar Nepal. Dit bedrag is in de voorziening Reisbudget gezet.

Er zijn ook donateurs die geld overmaken vanuit buitenland – Nederland zonder een 5-jaar donatiecontract.

Diverse baten/ vrijgevallen voorzieningen (8900/ 8901)

Dit is het bedrag wat uit de voorzieningen is gehaald in 2022. In dit geval was nog een bedrag over uit de voorziening verplichtingen t.b.v. hostel t/m april komend jaar namelijk € 715. Verder is er een bedrag voor de helikoptervlucht terug betaald.

Resultaat

Het 'boekhoudkundig resultaat / saldo' van € 312 is toegevoegd bij kapitaal.

5. Balans overzicht realisatie 2022, 2021 en 2020

Balans					
		Realisatie		Realisatie	Realisatie
Debet	grootboek- rekening nr.	2022		31-12-2021	31-12-2020
Triodos bank (saldo)	1120	27.143		27.348	20.951
Debiteuren	1200	0		0	0
Totaal balans debet		€ 27.143		€ 27.348	€ 20.951
		Realisatie		Realisatie	Realisatie
Credit	grootboek- rekening nr.	31-12-2022		31-12-2021	31-12-2020
Kapitaal	500	14.884		12.293	4.473
Voorziening community Dungadara eo	730	2.000		2.000	2.000
Voorziening tbv hostel tm maart komend jaar	750	2.500		2.500	2.500
Voorziening Reisbudget	760	4.217		3.613	1.613
Crediteuren tbv verplichting hostel cost and fee Staff	1600	3.230		1.851	2.119
Positief resultaat		312		5.091	8.246
Totaal balans credit		€ 27.143		€ 27.348	€ 20.951

6. Uitgebreide toelichting op de balans 31-12-2022



6.1 Debet

Triodos bank (saldo) (1120)

House of Dreams Foundation heeft in Nederland 1 bankrekening bij de Triodos bank. Saldo op 31 december 2021 is € 27.148.

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

Debiteuren / Lening (1200)

House of Dreams Foundation heeft geen vorderingen of leningen, derhalve is deze post niet gebruikt.

6.2 Credit

Kapitaal (500)

Het kapitaal van 31 december 2022 € 14.884.

Crediteuren (1600)

House of Dreams Foundation betaalt de fee van de staf over december 2022, de kosten van het hostel van de maanden november en december 2022 en schoolkosten van de kinderen uit het hostel van de maanden januari t/m december (dit is inclusief de kosten van 3 testen van de 25 kinderen) naar verwachting begin 2023. Het bedrag van crediteuren € 3.230 is inclusief de transactiekosten.

6.3 Voorzieningen

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

We zijn de verplichting middels een contract aangegaan om de kinderen in het hostel te financieren. Er is 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 community Dunggadara e.o. (730)

We willen mogelijk de elektra, licht in de school financieren. Dit is nog niet gebeurd daarom hebben we hiervoor nog € 2.000 gereserveerd.

Voorziening reisbudget (760)

We ontvangen donaties specifiek voor het reisbudget, deze donaties worden in deze voorziening gezet. De reiskosten t.a.v. transport welke dit jaar zijn gemaakt, zijn ook uit deze voorziening gehaald.

Resultaat

We hebben in 2022 een positief resultaat behaald van € 312.

Er is een verschil tussen het boekhoudkundig resultaat en het resultaat van begin saldo bank en eind saldo bank. Dit komt door verschillende punten:

- De crediteuren van 2021 en 2022.
- De voorziening reisbudget
- De *voorziening hostelkosten tm maart*

Het banksaldo was op 1-1-2022: **€ 27.347,65** en op 31-12-2022: **€ 27.143,10** Verschil is: **-204,55**

Crediteuren op 31-12-2021 was: **€ 1.850,91.**

Crediteuren op 31-12-2022 is : **€ 3.229,92.**

Gestort in voorziening reisbudget uit donaties algemeen **€ 2.000,-**

Gemaakte reiskosten uit voorziening reiskosten gehaald **€ 1.395,49**

Gestort in voorziening verplichting hostel tm maart uit Kapitaal: **€ 2.500,-**

$-204,55 + 1850,91 - 3229,92 - 2000 + 1395,49 + 2500 = 311,93$

7. 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 2022 beoordeeld;
- Inkijk in aandachtspunten die we verder zelf als bestuur relevant vinden;
- ANBI richtlijnen volgens belastingdienst. Bron: www.belastingdienst.nl/giften.

7.1 Beoordeling en aanbevelingen door de externe deskundige

Gert-Jan Zeilstra is een familieman woonachtig in Geldrop. Hij is werkzaam als SR account executive clinical Europe bij Loftware. 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.

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 de voorgaande jaren kritisch naar onze administratie en werkwijze heeft gekeken. Voor de jaarrekening 2022 zal Gert-Jan Zeilstra gevraagd worden om de controle uit te voeren na de zomervakantie 2023. Vanwege de verplichting van de ANBI om tijdig te publiceren hebben we het jaarverslag al definitief vastgesteld.

7.2 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.

7.3 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 ontlenen.

8. Begroting 2023

8.1 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 hostel fee en school fee te betalen.

In april 2019 hebben Toon en Laurens de afspraken geëvalueerd met de Lama en een nieuwe overeenkomst getekend. Daarna heeft er in 2020 en 2021 vanwege corona geen evaluatie en eventuele aanpassing afspraken plaats gevonden. In 2022 is agreement of intend aangevuld met nieuwe afspraken in een getekend document.

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 2023 is er vanuit gegaan dat 25 kinderen ook het schooljaar 2023 – 20224 in het hostel wonen en dat deze kinderen naar school gaan.

De verplichting wordt steeds voor 1 jaar aangegaan. De evaluatie van de overeenkomst vindt jaarlijks plaats (in maart). De intenties is een meerjarige samenwerking, dit is afhankelijk van de donaties en dit ziet er goed uit voor een meerjarige 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 en ter plekke bepalen.

We hopen ergens in 2023 enkele weken in het hostel in Dunggadara aanwezig te zijn en onze diensten aan te bieden. 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.

We hebben er voor gekozen onze communicatie ten aanzien het hostel in Dunggadara te organiseren via meerdere personen. Vooral via de Engels sprekende dochters van lama Pema en vader Tsering en via het hoofd van de school Mohan en docente Yangzom Karong.

8.2 Financieel overzicht begroting lasten en baten 2023

Staat van baten en lasten						
		Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Realisatie
Lasten / Kosten	grootboek- rekening nr.	2023	2022	2022	2021	2020
Project Hostel Dungadara						
Schoolkosten voor kinderen woonachtig in het hostel	4800	3.000	1.868	2.250	1.523	1.282
Hostelkosten: voeding en was	4810, 4820	6.900	5.761	5.500	3.672	2.611
Hostelkosten: staff	4815	2.600	2.312	2.250	1.808	1.854
Hostelkosten: spel-, studie- en ontwikkelingskosten	4825	0	12	0	0	0
Hostelkosten: medische zorg kosten	4830	0	0	0	0	0
Kleding kosten	4835	0	0			
Subtotaal Project Hostel Dungadara		12.500	9.953	10.000	7.003	5.748
Kosten bouw en ontwikkeling hostel en omgeving in Dungadara						
Hostel bouw en inrichting	4500	0	223	0	0	0
Reis- en transportkosten	4400	0	0	3.000	0	0
Kosten t.b.v. tuin / omgeving hostel	4510	1.500	1.875	0	0	0
Elektriciteitsvoorziening en verlichting	4520	150	177	0	0	0
Onderhoud hostel	4540	0	0	0	0	0
Kleine inventaris en inrichtingskosten	4545	200	262	0	0	0
Overige huisvestings kosten	4590	0	0	0	0	0
Subtotaal kosten bouw en ontwikkeling hostel in Dungadara		1.850	2.537	3.000	0	0
Kosten overige projecten						
Project vervolg onderwijs	4800, 4830	500	246	0		
Project Vrouwen empowerment	4800, 4815, 4850	250	223	0		3.954
Project betere toekomst armsten	4800, 4825, 4835	120	110			
Subtotaal overige projecten		870	579	0	0	3954
Organisatiekosten						
ICT/ software / internet	4910	180	179	160	156	154
Kantoorartikelen	4930	0	0	0	0	0
Promotiekosten / postzegels/ overige bestuurskn/overige alg. kn	4950 / 4970/4790/4990	200	216	600	569	43
Bankkosten	4980	450	411	400	332	318
Subtotaal organisatiekosten		830	807	1.160	1.057	515
Totaal lasten		€ 16.050	€ 13.876	€ 14.160	€ 8.059	€ 10.217
		Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Realisatie
Baten / Opbrengsten						
Donaties algemeen / eenmalig	8200	500		500		500
Donaties t.b.v. kinderen / eenmalig	8205	3.050	3.772	2.000	2.505	3.112
Donaties benefietdiner / eenmalig	8210	0		0	0	105
Donaties algemeen / meerjarig	8250	2.500	2.500	5.500	3.500	3.500
Donaties t.b.v. kinderen / meerjarig	8255	10.000	6.970	7.020	6.720	6.730
Donaties t.b.v. project Rama	8260	0		0	0	4.501
Vrijgevallen voorzieningen/ diverse baten	8900/8901	0	946	0	426	14
Totaal baten		€ 16.050	€ 14.188	€ 15.020	€ 13.151	€ 18.463
Resultaat						
Totaal saldo / resultaat		€ -	€ 312	€ 860	€ 5.091	€ 8.246

9. Uitgebreide toelichting op resultatenrekening begroting 2023

De totale lasten / kosten zijn: € 12.500. 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);
- overige projecten / onvoorzien (4850 en 4860);
- organisatie kosten (4930 t/m 4992).

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

Er zijn in 2023 25 kinderen in het hostel. Gemiddelde uitgaven per kind € 500 per jaar.

9.2 Kosten bouw en ontwikkeling hostel in Dunggadara



Hostel bouw en inrichting (4500): geen uitgaven

Kosten t.b.v. tuin en omgeving hostel (4510): In de komende jaren gaan we fruitbomen planten en mogelijk een omheining plaatsen. Totaal kosten € 1.500.

Reis- en transportkosten (4400)

Het bedrag van € 3.000 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

2022 vergoed worden na een besluit van het bestuur. De reiskosten worden mede vergoed omdat er een bedrag gereserveerd is voor de reiskosten.

Elektriciteitsvoorziening en verlichting (4520): In 2023 reserveren we een bedrag voor de komst van elektriciteit. Totaal kosten € 150.

Kleine inventaris en inrichtingskosten (4545): In 2023 schatten we in dat hiervoor bedrag van € 200 benodigd is.

9.3 Overige projecten / Onvoorzien:

Project vervolg onderwijs: Het betreft scholingskosten € 500 van 2 studenten uit het hostel die nu onderwijs volgen in Jumla.

Project vrouwen empowerment: Het betreft 2 projecten in Maha en Mahari. Ingeschat bedrag € 250.

Project betere toekomst armste: Het betreft bijdrage scholing van 1 kind in Maha via project van 4 vrouwen in Kathmandu. Ingeschat € 120.

9.4 Organisatie kosten

Kantoorartikelen(4930) niet begroot.

ICT/ software / internet (4910)

De kosten van ICT/software/internet zijn begroot op € 180, -. Hieronder vallen de kosten voor boekhoudprogramma.

Promotiekosten en postzegels/overige bestuurskosten/overige algemene kosten (4950/4970/4790/4990)
Totaal ingeschat op € 200.

Bankkosten (4980)

De bankkosten begroten we op € 450, dit zijn de bankkosten zoals kosten van bankpasjes van de Triodosbank en transferkosten van Wise voor het overschrijven van geld naar Nepal.

9.5 Baten / opbrengsten

Donaties

Begroot 2023 totaal € 16.050 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. Maar nu is dit nog niet duidelijk, vandaar dat er geen bedrag voor begroot.
- donaties meerjarig (algemeen) (8250): Hierin zit ook de eventuele extra donatie voor de reiskosten.
- donaties meerjarig t.b.v. kinderen (8255): We hebben 20 meerjarige donateurs met een contract nodig voor de kinderen van het hostel.

Afgelopen jaar zijn we een aantal nieuwe projecten gestart, daarnaast is het aantal kinderen in het hostel toegenomen van 20 naar 25. Dit betekent dat we onze werving van donateurs moeten intensiveren.

Resultaat: begroot resultaat € 0

