

Model C2 Balans

Activa	31-12-2021	31-12-2022	Passiva	31-12-2021	31-12-2022
Materiële Vaste Activa			Reserves		
Gebouwen	€ 36.624	30.549	Vrije reserve (Continuïteit) *	€ 180.438	168.278
Inventaris	€ 698	543	Bestemmingsreserve auto **	€ 50.000	50.000
Land, omheining en zonnepanelen	€ 10.450	12.180	Bestemmingsreserve Nyunge kleuterschool	€ 4.000	0
Comp. en overige apparatuur	€ 331	133			
Totaal materiële vaste activa	€ 48.103	43.405	Totaal reserves	€ 234.438	218.278
Vorderingen op korte termijn			Fondsen		
Leningen personeel Malawi	€ 2.399	1.834	Project Ngara Primary School Malawi	€ 25.271	2.884
Transitoria	€ 575	895	Vielvoye	€ 10.000	0
Vorderingen donateurs	€ 1.922	1.649	CSG Jan Arentsz	€ 10.362	0
Microkredieten	€ 6.508	11.885	Overige fondsen	€ 3.889	4.438
Totaal vorderingen op korte termijn	€ 11.404	16.263	Totaal Fondsen	€ 49.521	7.322
Liquide middelen			Overige passiva		
Bankiers (3)	€ 225.128	163.768	Transitoria	€ 726	515
Kasgeld Malawi	€ 49	2.678			
Totaal liquide middelen	€ 225.178	166.446	Totaal overige passiva	€ 726	515
	€ 284.685	€ 226.114		€ 284.685	€ 226.114

Model C2 Baten en lasten

		2021		2022
Baten				
Baten van particulieren	€	30.938	€	42.713
Baten van bedrijven	€	5.684	€	3.895
Baten van andere organisaties zonder winststreven (stichtingen)	€	52.638	€	22.969
Som van de geworven baten	€	89.260	€	69.577
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	€	12.401	€	11.778
Lasten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	€	-1.454	€	-1.058
Overige baten	€	18	€	9
Som van alle baten	€	100.225	€	80.307

Lasten

Besteed aan doelstellingen:

Ngara kleuterschool	€	68.746	€	75.579
Microkredieten (afschrijving)			€	2.971
Project Ngara Primary School	€	10.542	€	49.749
Project Nyunge kleuterschool	€	-	€	3.920
Overige lokale projecten	€	147	€	3.626

Totaal besteed aan doelstellingen € **79.435** € **135.846**

Wervingskosten	€	204	€	1.926
Kosten beheer en administratie	€	646	€	622
Overige lasten				
Totaal overige lasten (NL)	€	850	€	2.548

Totaal lasten € **80.285** € **138.394**

Saldo van baten en lasten € **19.940** € **-58.087**

Bestemming saldo van baten en lasten

Toevoeging/onttrekking aan:

Continuïteitsreserve *	€	16.629	€	-12.160
Reserve Nyunge Kleuterschool	€	4.000	€	-4.000
Fonds: Ngara Primary School Malawi	€	-10.542	€	-22.388
Fonds: Vielvoye	€	10.000	€	-10.000
Fonds: CSG Jan Arentz			€	-10.362
Overige fondsen	€	-147	€	822

Totaal bestemming saldo baten en lasten € **19.940** € **-58.087**

Toelichting Financieel jaarverslag

Dit jaar hebben wij het financieelverslag in een andere vorm weergegeven. Hiermee voldoen we aan de **CBF richtlijn C2 Kleine fondsenwervende organisaties**.

De balans is in hoofdlijnen hetzelfde van opzet, alleen noemen we sommige zaken net wat anders. "Eigen vermogen en reserves" heten in het nieuwe overzicht "vrije reserves" en "bestemmingsreserves". Bestemmingsreserves zijn door het bestuur geormerkt geld voor toekomstige uitgaven. Vrije reserves houden wij aan voor de continuïteit.

"Reserveringen projecten" heten in het nieuwe overzicht "Fondsen". Fondsen zijn door derden beschikbaar gesteld geld met een specifieke bestemming. Bijvoorbeeld het project "Ngara Primary School". Over de besteding van deze gelden rapporteren wij ook apart aan onze sponsors.

Het "baten en lasten overzicht" (voorheen exploitatie) ziet er anders uit.

Het overzicht laat alle (bruto) baten en lasten zien van zowel de exploitatie van onze kleuterschool als van onze projecten.

Uitgangspunt voor onze projecten is dat wij deze budget neutraal uitvoeren. Deze hebben in principe geen effect op onze (eigen) reserves.

Zoals in het jaarverslag is te lezen, hebben wij het afgelopen jaar diverse lokalen opgeleverd inclusief meubilair voor het project "Ngara Primary School". Hiervoor is dan ook geld onttrokken van de diverse fondsen. Er staat nu nog een klein bedrag op de balans voor afrondende werkzaamheden in 2023. In overleg met onze sponsors zijn ook de fondsen van Vielvoye (lokalen) en Jan Arentsz (meubilair) besteed aan dit project.

De exploitatie van de kleuterschool hebben wij dit jaar met een verlies van ruim 12.000 euro moeten afsluiten. Dit is enerzijds veroorzaakt door hogere voedsel prijzen en salarissen en anderzijds door lagere inkomsten. Als goed werkgeverschap hebben wij afgelopen jaar de salarissen van de leraren en ander ondersteunend personeel verhoogd om hen te compenseren voor de sterke inflatie.

Ondanks het negatieve resultaat op onze exploitatie staan wij er als stichting nog goed voor dankzij onze reserves. Als bestuur merken wij dat het wel elk jaar spannend is om de exploitatie rond te krijgen temeer omdat ongeveer 1/3 van onze baten pas in de laatste maand van het jaar binnenkomen.

Tot slot wil ik de leden van de kascommissie bedanken voor hun inzet om bij mij thuis de cijfers te controleren. Hun verklaring is als aparte bijlage toegevoegd.

Koos van der Togt
Peningmeester