



## Financieel bestuursverslag 2015

Het bestuur heeft in 2015 met dezelfde kostenindeling gewerkt als in 2014, te weten de hoofd kostenindeling:

- Personele kosten;
- Onderwijskosten;
- Huishoudelijke kosten;
- Investerings.

Het bestuur kan terugzien op een matig financieel jaar 2015. De totale opbrengsten zijn in 2015 gedaald van €92.470.08,08 in 2014 naar €78.505,35. Een daling van opbrengsten van €13.964.73. Een belangrijke reden is dat de bijdrage van de vrijwilligers met €7.928.95 is afgenomen. Tevens is de opbrengst van het Strandbad4 TWIGA festival €2.149,13 lager uitgevallen. Voor het geheel van kosten en opbrengsten wordt verwezen naar bijlage 1.

Naast lagere opbrengsten zijn ook de kosten flink gestegen. Van €73.808,99 in 2014 naar €96.541,26. Een stijging van maar liefst €22.732,27. Ruim de helft hiervan is veroorzaakt door de onderwijskosten. Hogere kosten per kind en meer kinderen in het secundaire onderwijs. Een overzicht en opsplitsing van de kosten zijn weergegeven in bijlage 2 en 3. De totale kosten zijn als volgt te specificeren:

- De totale kosten voor het personeel bedroegen €32.704,41. Een verhoging ten opzichte van 2015 van €10.264,84. Uit de bijdrage van de Stichting Dare, die de kosten van het Nursery programma (kinderen van 4-6 jaar) voor haar rekening heeft genomen, zijn voor de onderwijzers van het Nursery programma €2.104.61 betaald. De rest van de personele kosten zijn ten laste van de vrije reservering gebracht.
- De totale kosten voor het onderwijs bedroegen in 2015 €39.765,37. De kosten voor het Nursery programma € 4.895,39 worden gedekt door de bijdrage van de Stichting Dare. De kosten voor de primaire kinderen

bedroegen €19.561,28 en voor de secondary kinderen €15.308,70. De kosten van deze kinderen is voor €12.093,97 uit de reservering kinderfonds betaald en voor €10.183,80 uit de reservering onderwijs betaald. De resterende kosten zijn uit de vrije reservering betaald.

- De kosten voor de huishouding van €19.045,44 zijn volledig gedekt vanuit de vrije reservering.
- Er zijn in 2015 voor €1.869,33 investeringen gepleegd voor verbetering van de weg en aanschaf meubilair. De kosten zijn ten laste gebracht van de reservering lodge.
- In 2015 bedroegen de bankkosten in Nederland €561,08. Deze zijn voor € 473,66 gedekt door de rente opbrengsten. De rest is ten laste gebracht van de vrije reservering.
- De algemene kosten bedroegen in 2015 €2.595,63. Normaal bestaan deze uit lidmaatschapskosten. Dit jaar zijn deze kosten in vergelijking met 2014 €2356,87 hoger. Deze verhoging wordt voornamelijk veroorzaakt door de kosten van een bezoek van een bestuurslid aan het project.

De bezittingen van Stichting TWIGA eind 2015 geven het volgende beeld weer:

- We starten met een liquiditeitsreserve van €74.238,01. Eind 2015 hebben we een liquiditeitsreserve van €56.201,93. Een afname van de liquiditeiten van €18.036,08.
- Op het project zijn met het Nursery programma €442,65 inkomsten gegenereerd.
- Herkost en Middelen en Besteding:

Herkomst		Besteding	
Donateurs	€77.588,87	Kosten	€96.541,26
Afname liquiditeit	€18.036,08		
Rente	€ 473,66		
Opbrengsten Tz	€ 442,65		
Totaal	€96.541,26	Totaal	€96.541,26

- We beschikken eind 2015 over een vrije reservering van €55.004,06. Deze is in 2015 met €18.473,07 afgenomen. De reservering lodge is met €563,01 afgenomen tot een bedrag van €3.760,88. Totaal een afname van de reserveringen van €19.000,08.

- De reservering van de vrijwilligers 2015 van €14.387,44 is volledig toegevoegd aan de vrije reservering.
- Uiteraard staat de waarde van de grond nog steeds op €3.000. Het is niet gebruikelijk om op grond afschrijvingen te plegen. In werkelijkheid zal de waarde van de grond sinds de aanschaffing gestegen zijn. Dit kan gezien worden als een stille reserve.
- Op 31 december staat er nog een schuld open aan het Health Centre van €1.000. Deze zal in 2016 vereffend worden.

Zoals reeds vermeld, kan het bestuur financieel gezien terugkijken op een matig jaar. Inhoudelijk hebben we een zeer goed jaar achter de rug. We hebben veel leerlingen en studenten in 2015 kunnen ondersteunen. Echter het geheel moet wel betaalbaar blijven. Begin 2016 hebben we daarom meerdere bezuinigingsmaatregelen afgekondigd, temeer daar de donaties in 2016 nog verder achterblijven. Waarschijnlijk moeten we nog verder snijden in onze uitgaven. We zullen weer terecht moeten komen in een gezond huishoudboekje. Blijft dat het bestuur haar dankbaarheid uitspreekt naar de trouwe donateurs waar we jaarlijks op kunnen rekenen.

Arnhem, 27 mei 2016

Namens het TWIGA bestuur,

Anne Marie van Lanen,

Voorzitter TWIGA bestuur.

