

Jaarverslag 2014 Stichting Tim & Kim Village



Jaarverslag 2014 Stichting Tim & Kim Village

Inhoud

<u>Verslag van het bestuur</u>	<u>3-4</u>
Verslag van het bestuur	3-4
<u>Jaarrekening</u>	<u>5-13</u>
Balans per 31 december 2014	5
Rekening van baten en lasten 2014	6
Rekening van ontvangsten en uitgaven 2014	6
Toelichting op de balans per 31 december 2014	7-9
Toelichting op de rekening van baten en lasten 2014	10-12
Bestemming resultaat 2014	13

Jaarverslag 2014 Stichting Tim & Kim Village

Verslag van het bestuur

Voortgang Ethiopië

2014 was weer een bewogen jaar voor Stichting Tim & Kim Village. Niet in de laatste plaats doordat Tim & Kim besloten hebben om te scheiden. Kim blijft werkzaam op de lodge en Tim, die als ambassadeur verbonden blijft aan Tim & Kim Village, is zijn geluk elders gaan beproeven. Onder deze moeilijke omstandigheden is het het team in Ethiopië en het bestuur in Nederland toch gelukt om in 2014 de continuïteit van het project te waarborgen.

Het in december 2013 opgestelde jaarplan voor het verslagjaar 2014 voorzag een duidelijke focus op het draaien van de lodge. De periode van investeren is aan het begin van het verslagjaar zo goed als achter de rug, wat ook bleek uit de investeringsbegroting die "slechts" € 7.000 bedroeg. Geplande investeringen betroffen allemaal uitgaven voor afrondingen van de aanleg van mudhouses, beheerderwoning, leercentrum en elektriciteitsvoorziening. Uiteindelijk is een groot deel van de investeringen gerealiseerd met een klein deel van de investeringsbegroting! Slechts € 2.856 is er aan investeringen uitgegeven.

In het voorgaande verslagjaar zijn de lodges geheel in gebruik genomen. De lodges die een groot deel van de inkomsten vormen waren ook in 2014 goed bezet. De opbrengst uit de lodges kwam uit op € 14.006 wat vergelijkbaar is met 2013 en iets minder dan begroot. De mudhouses die in 2014 zijn afgerond hebben een bevredigende bezetting en zijn een goed alternatief voor als de lodges volgeboekt zijn.

De totale omzet in 2014 van € 37.248 is iets lager dan in 2013, welke € 38.446 bedroeg.

Na aftrek van de inkoop voor het restaurant resteert een brutowinst van € 26.130 (2013: € 27.062) De exploitatiekosten (inclusief € 9.867 afschrijvingskosten) in Ethiopië zijn uiteindelijk uitgekomen op € 40.785 (2013: € 40.036) De explosieve stijging van de landbelasting en hogere reis- en verblijfskosten zijn hier onder andere de oorzaak van. Het exploitatieverlies inclusief afschrijvingen in Ethiopië is uiteindelijk uitgekomen op € 14.655 (2013: 12.973) Door een lager dan verwachte brutowinst en hoger dan verwachte kosten is helaas de doelstelling uit het jaarplan 2014, een verlies van € 7.600, niet gehaald. Ondernemen in een land als Ethiopië brengt altijd weer onverwachte gebeurtenissen met zich mee waarbij de overheid niet zelden een rol in speelt en het uiteindelijk veel moeite en geld kost om aan de nieuwe wetten, eisen en verplichtingen te voldoen.

Door de moeilijke situatie waarin de lodge zich in het verslagjaar 2014 bevond en de daarmee gepaarde grote hoeveelheid werk is het het team niet altijd gelukt de administratie up to date te houden. Uiteindelijk is er daardoor voor een bedrag van € 3.990 niet na te gaan waaraan dit is besteed. Daarom is genoemd bedrag als overige last in de jaarrekening 2014 opgenomen.

In het jaarverslag 2013 hebben wij melding gemaakt van het boekenonderzoek van de Ethiopische Belastingdienst. De hieruit ontstane belastingschuld is in 2014, met hulp van een bevriende relatie die een lening heeft verstrekt, volledig betaald. Dit geldt ook voor de verstrekte lening. De nieuw aangenomen accountant heeft er voor gezorgd dat een deel van de belastingschuld niet betaald hoefde te worden. Dit betreft een bedrag van € 4.327. Dit bedrag is als overige bate opgenomen in de verslaglegging over 2014.

Verslag van het bestuur

Fondsenwerving Nederland

Donateurs

In 2014 is helaas het aantal donateurs verder teruggelopen van 74 naar 56. Het totaal ontvangen bedrag van vaste en incidentele donateurs is € 7.117 (2013: € 8.922) De verwachting is dat in 2015 het aantal donateurs zal stabiliseren.

Sponsoring

In 2014 is er voor € 5.967 aan sponsorbedragen ontvangen van bedrijven en instellingen. Een ruime verdubbeling ten opzichte van 2013. Van Verver Export en Hendrik & James ontvingen wij weer mooie sponsorbedragen en de kinderen van de Morlandschool in Ipswich hebben met diverse sponsoracties een prachtig bedrag van € 3.075 ingezameld.

Acties

Ook in het afgelopen verslagjaar heeft een team van vrijwilligers weer kerststukjes gemaakt. Dit heeft een bedrag opgeleverd van € 774.

Subsidies

Aan het einde van het verslagjaar is Tim begonnen met een onderzoek naar de haalbaarheid van een bosbouwproject. Dit project voorziet in het terugplanten van de natuurlijke vegetatie op en in de omgeving van de lodge. Millenniumgemeente Langedijk heeft in 2014 voor de dekking van de onderzoekskosten een bedrag van € 1.276 ter beschikking gesteld.

Publiciteit

Er is één nieuwsbrief gemaakt (september 2014) en verspreid onder de donateurs. Op 28 september 2014 is er in De Rietschoot te Alkmaar een informatiemiddag georganiseerd waar Tim en het bestuur belangstellenden hebben bijgepraat over de voortgang van het project.

Alkmaar, 11 november 2015

Het bestuur van Stichting Tim & Kim Village.

Jaarverslag 2014 Stichting Tim & Kim Village

Balans per 31 december 2014	31-12-14	31-12-13
<u>Materiële vaste activa</u>		
A. Materiële vaste activa	124.054	131.064
Totaal materiële vaste activa	124.054	131.064
<u>Vorraden</u>		
B. Voorraad restaurant	2.500	3.115
Totaal voorraden	2.500	3.115
<u>Liquide middelen</u>		
C. Kas	897	2.580
D. Betaal- en spaarrekeningen	6.962	14.503
Totaal liquide middelen	7.859	17.083
<u>Vlottende activa</u>		
E. Te vorderen VAT	2.383	-
F. Overige vorderingen	1.010	2.528
Totaal vlottende activa	3.393	2.528
TOTAAL ACTIVA	<u>137.806</u>	<u>153.790</u>
<u>Eigen vermogen</u>		
G. Algemene reserve	137.532	138.302
H. Reserve koersverschillen	(2.263)	(2.263)
Totaal eigen vermogen	135.269	136.039
<u>Langlopende schulden</u>		
I. Lening T. Otte & K. de Hoop	-	2.000
Totaal langlopende schulden	-	2.000
<u>Overlopende passiva</u>		
J. Overige schulden	2.537	15.751
Totaal overlopende passiva	2.537	15.751
TOTAAL PASSIVA	<u>137.806</u>	<u>153.790</u>

Jaarverslag 2014 Stichting Tim & Kim Village

Rekening van baten en lasten	2014	2013	2012	2011	2010	2009
BATEN						
1. Baten uit eigen fondsenwerving	8.037	9.758	22.407	11.449	13.671	15.902
2. Baten uit fondsenwerving door derden	5.967	3.305	5.697	3.141	3.125	8.317
3. Baten uit subsidies	-	5.000	8.200	-	15.000	26.465
4. Brutowinst exploitatie Ethiopië	26.130	27.062	12.156	6.901	9.139	3.583
5. Overige baten	4.395	814	472	259	716	654
SOM DER BATEN	44.529	45.939	48.932	21.750	41.651	54.921
LASTEN						
6. Kosten fondsenwerving Nederland	(255)	(303)	(354)	(660)	(227)	(438)
7. Exploitatiekosten Ethiopië (incl. afschrijving)	(40.785)	(40.036)	(29.073)	(25.370)	(25.799)	(13.280)
8. Overige lasten	(4.259)	(14.556)	-	-	-	-
SOM DER LASTEN	(45.299)	(54.895)	(29.427)	(26.030)	(26.026)	(13.718)
RESULTAAT	<u>(770)</u>	<u>(8.956)</u>	<u>19.505</u>	<u>(4.280)</u>	<u>15.625</u>	<u>41.203</u>
Rekening van ontvangsten en uitgaven						
ONTVANGSTEN						
Som der baten	44.529	45.939	48.932	21.750	41.651	54.921
Kosten fondsenwerving Nederland	(255)	(303)	(354)	(660)	(227)	(438)
Lening T. Otte & K. de Hoop	-	-	-	-	6.000	-
Ontvangsten	44.274	45.636	48.578	21.090	41.424	60.483
UITGAVEN						
Aflossing lening T. Otte & K. de Hoop	(2.000)	(2.500)	(1.125)	-	(375)	-
Exploitatiekosten Ethiopië (excl. afschrijving)	(30.918)	(31.341)	(21.207)	(18.347)	(15.488)	(13.280)
Overige lasten	(4.259)	(14.556)	-	-	-	-
Investerings in materiële vaste activa	(2.856)	(18.189)	(12.685)	(16.300)	(14.675)	(50.094)
Correcties in algemene reserve	-	-	-	7.265	-	-
Reserve koersverschillen	-	468	(463)	(178)	(1.149)	(595)
Uitgaven	40.033	66.118	35.480	27.560	31.687	63.969
Saldo ontvangsten /uitgaven	4.241	(20.483)	13.098	(6.470)	9.737	(3.486)
NOG BESCHIKBAAR	<u>11.215</u>	<u>6.975</u>	<u>27.458</u>	<u>14.360</u>	<u>20.830</u>	<u>11.093</u>
Bestaande uit:						
Vorraden	2.500					
Liquide middelen	7.859					
Vlottende activa	3.393					
Overlopende passiva	(2.537)					
NOG BESCHIKBAAR	<u>11.215</u>					

Jaarverslag 2014 Stichting Tim & Kim Village

Toelichting op de balans per 31 december 2014

A. Materiële vaste activa	31-12-13	Investing	Afschrijving	31-12-14
Vorbereidingen	3.682	-	(613)	3.069
Camping inclusief lodges	84.430	1.274	(5.441)	80.264
Aanleg groenvoorzieningen	2.982	-	(358)	2.624
Restaurant inclusief inventaris	12.519	-	(1.062)	11.457
Beheerderwoning	7.643	1.038	(384)	8.297
Leercentrum	6.370	544	(350)	6.564
<u>Diverse activa</u>	<u>13.438</u>	<u>-</u>	<u>(1.659)</u>	<u>11.779</u>
Totaal materiële vaste activa	<u>131.064</u>	<u>2.856</u>	<u>(9.867)</u>	<u>124.054</u>
Totaal aanschaf materiële vaste activa				163.439
Totaal afschrijving materiële vaste activa				(39.385)
Stand per 31 december 2014				<u>124.054</u>

Voor gebouwen binnen de activagroepen camping inclusief lodges, restaurant inclusief inventaris, het leercentrum en de beheerderwoning geldt een afschrijvingstermijn van twintig jaar. Voor alle resterende activa geldt een afschrijvingstermijn van tien jaar.

De restwaarde is op nihil gesteld.

Afschrijving vindt plaats vanaf het jaar volgend op het jaar van investering.

<u>Voorraden</u>	31-12-14	31-12-13
------------------	----------	----------

B. Voorraden

Voorraad restaurant	2.500	3.115
Totaal voorraden	<u>2.500</u>	<u>3.115</u>

De voorraad is opgenomen tegen inkoopprijs.

Jaarverslag 2014 Stichting Tim & Kim Village

Toelichting op de balans per 31 december 2014

Liquide middelen	31-12-14	31-12-13
------------------	----------	----------

C. Kas

Kas Ethiopische Birr	847	2.530
Kas Euro	50	50
Totaal kas	897	2.580

D. Betaal- en spaarrekeningen

Betaalrekening 1000018744768 Ethiopische Birr	1.176	1.903
Zakelijke Ing 10.72.842 Euro	286	399
Zakelijke renterekening 10.72.842 Euro	5.500	12.200
Totaal betaal- en spaarrekeningen	6.962	14.503

Totaal liquide middelen	<u>7.859</u>	<u>17.083</u>
--------------------------------	---------------------	----------------------

De omrekenkoers per 31 december 2014 van de Ethiopische Birr is Br. 26 / € 1,00.

De omrekenkoers per 31 december 2013 van de Ethiopische Birr is Br. 26 / € 1,00.

Herwaardering van de monetaire activa als gevolg van koersveranderingen zijn verwerkt in de reserve koersverschillen.

Vlottende activa	31-12-14	31-12-13
------------------	----------	----------

E. Te vorderen VAT

Te vorderen VAT	2.383	-
Totaal te vorderen VAT	<u>2.383</u>	=

Bovengenoemd bedrag is het saldo van te vorderen en te betalen Ethiopische VAT (BTW).

F. Overige vorderingen

Nog te ontvangen verblijfskosten gasten	-	459
Nog te ontvangen donaties	70	857
Nog te ontvangen kerststukjesactie	384	680
Nog te ontvangen rente	53	207
Diversen	503	325
Totaal overige vorderingen	<u>1.010</u>	<u>2.528</u>

Genoemde bedragen zijn in het eerste halfjaar van 2015 ontvangen.

Jaarverslag 2014 Stichting Tim & Kim Village

Toelichting op de balans per 31 december 2014

Eigen vermogen

G. Algemene reserve

Stand per 31 december 2013	138.302
Resultaat 2014	(770)
Stand per 31 december 2014	<u>137.532</u>

H. Reserve koersverschillen

Stand per 31 december 2013	(2.263)
Herwaardering 2014	=
Stand per 31 december 2014	<u>(2.263)</u>

Langlopende schulden	31-12-14	31-12-13
----------------------	----------	----------

I. Lening T. Otte & K. de Hoop

Lening T. Otte & K. de Hoop	-	2.000
Totaal langlopende schulden	=	<u>2.000</u>

Genoemde lening kent een onbepaalde looptijd.

Het rentepercentage op genoemde lening is gedurende de gehele looptijd vastgesteld op 0%.

Aflossing van de genoemde lening vindt plaats in overleg tussen lener en uitlener.

Overlopende passiva	31-12-14	31-12-13
---------------------	----------	----------

J. Overige schulden

Nog te betalen accountantskosten	-	692
Nog te betalen bankkosten	42	38
Nog te betalen VAT, rente en boete Belastingdienst Ethiopië	-	12.587
Reservering bouw toiletten kleuterschool	-	745
Reservering waterbron Adgo Minch	704	835
Reservering bosbouwproject	1.552	-
T. Otte & K. de Hoop privé	239	585
Visumdienst Breda B.V.	-	269
Totaal overige schulden	<u>2.537</u>	<u>15.751</u>

Jaarverslag 2014 Stichting Tim & Kim Village

Toelichting op de rekening van baten en lasten

	2014	2013	2012	2011	2010	2009
<u>1. Baten uit eigen fondsenwerving</u>						
Vaste donateurs	6.657	7.872	8.660	8.973	9.524	11.323
Eenmalige donateurs	460	1.050	1.993	1.194	2.028	1.982
Benefiet	5	76	-	(75)	494	712
Kalenderactie	-	-	-	-	-	11
Kerststukjesactie	774	760	898	1.060	1.304	985
Markten	141	-	(144)	297	321	889
Prijzengeld (duurzaamheids)competities	-	-	11.000	-	-	-
<i>Baten uit eigen fondsenwerving</i>	<u>8.037</u>	<u>9.758</u>	<u>22.407</u>	<u>11.449</u>	<u>13.671</u>	<u>15.902</u>
<u>Vaste donateurs</u>						
Aantal donateurs einde verslagjaar	56	74	87	92	95	103
Totaal inkomsten per maand uit donateurs	504	611	698	739	755	817
Gemiddeld per donateur	9,00	8,26	8,02	8,03	7,95	7,93
<u>2. Baten uit fondsenwerving door derden</u>						
Sponsoring	5.967	2.470	4.232	1.721	2.740	4.450
Acties van particulieren	-	835	1.465	1.420	385	3.867
<i>Baten uit fondsenwerving door derden</i>	<u>5.967</u>	<u>3.305</u>	<u>5.697</u>	<u>3.141</u>	<u>3.125</u>	<u>8.317</u>
<u>3. Baten uit subsidies</u>						
Impulsis verdubbelingssubsidie	-	-	-	-	15.000	25.715
Impulsis subsidie	-	-	8.200	-	-	-
Stichting KOOK	-	5.000	-	-	-	-
Diversen	-	-	-	-	-	750
<i>Baten uit subsidies</i>	=	<u>5.000</u>	<u>8.200</u>	=	<u>15.000</u>	<u>26.465</u>

Jaarverslag 2014 Stichting Tim & Kim Village

Toelichting op de rekening van baten en lasten

	2014	2013	2012	2011	2010	2009
4. Brutowinst exploitatie Ethiopië						
Verkopen restaurant	15.249	15.418	15.393	10.959	12.604	4.698
Eigen gebruik restaurant	5.244	6.357	-	-	-	-
Kostprijs verkopen restaurant	(11.118)	(11.384)	(9.576)	(7.541)	(6.514)	(2.872)
Brutowinst restaurant	9.375	10.391	5.817	3.418	6.090	1.826
Opbrengst lodges verhuur	14.006	13.683	3.238	976	-	-
Opbrengst mudhouses verhuur	1.650	316	-	-	-	-
Opbrengst overnachtingen	568	1.274	1.527	1.621	2.338	1.391
Opbrengst tentenverhuur	107	472	896	673	711	308
Wasservice	330	727	643	-	-	-
Diverse opbrengsten	94	199	35	213	-	58
Brutowinst exploitatie Ethiopië	<u>26.130</u>	<u>27.062</u>	<u>12.156</u>	<u>6.901</u>	<u>9.139</u>	<u>3.583</u>
5. Overige baten						
Rente	53	207	201	166	123	131
Koersverschillen	-	607	271	(247)	586	398
Diversen	15	-	-	340	7	125
Belastingclaim inclusief rente/boete 2008-2012	4.327	-	-	-	-	-
Overige baten	<u>4.395</u>	<u>814</u>	<u>472</u>	<u>259</u>	<u>716</u>	<u>654</u>
6. Kosten fondsenwerving Nederland						
Bankzaken	(179)	(152)	(167)	(197)	(143)	(266)
Drukwerk	(76)	(151)	(137)	(463)	(84)	(172)
Juridische kosten	-	-	(50)	-	-	-
Kosten fondsenwerving Nederland	<u>(255)</u>	<u>(303)</u>	<u>(354)</u>	<u>(660)</u>	<u>(227)</u>	<u>(438)</u>

Koersverschillen ontstaan bij het overboeken van gelden uit Nederland naar Ethiopië. De Stichting heeft voor 2014 een omrekenkoers gehanteerd van Ethiopische Birr is Br. 26 / € 1,00. De hieruit voortvloeiende, voornamelijk positieve, verschillen zijn direct in het resultaat opgenomen.

Jaarverslag 2014 Stichting Tim & Kim Village

Toelichting op de rekening van baten en lasten

	2014	2013	2012	2011	2010	2009
<u>7. Exploitatiekosten Ethiopië</u>						
Accountantskosten	(972)	(997)	(266)	-	(390)	(171)
Afschrijvingskosten	(9.867)	(8.695)	(7.866)	(7.024)	(10.311)	-
Bankzaken	(7)	(1)	-	(4)	(9)	(20)
Bedrijfskleding	(333)	(900)	-	-	-	-
Diversen	(92)	(20)	(5)	(130)	(86)	(136)
Donatie loonkosten	(10.712)	(11.430)	(9.928)	(7.307)	(6.053)	(5.935)
Donatie medische kosten	(2.097)	(2.293)	(2.268)	(1.819)	(812)	(807)
Drukkerwerk	(93)	(45)	(26)	(25)	(133)	(24)
Eigen gebruik restaurant	(3.159)	(4.132)	-	-	-	-
Gas / Elektra	(427)	(503)	-	(4)	(84)	(10)
Gereedschappen	(134)	(398)	(248)	(142)	(394)	(387)
Giften aan Gorgora	-	(62)	-	(471)	(21)	(5)
Huur opslagplaats	-	-	-	(22)	(190)	(227)
Juridische kosten	-	(407)	(277)	-	(71)	-
Kantoorbehoeften	(45)	(266)	(115)	(130)	(25)	(171)
Kleine inventarisstukken	(813)	(576)	(142)	(235)	(39)	(76)
Landbelasting	(1.466)	(159)	(175)	(542)	(212)	(498)
Onderhoud bewakershuis	-	-	-	-	-	(18)
Onderhoud camping	(123)	(84)	(507)	(6)	(95)	-
Onderhoud groenvoorzieningen	(663)	(504)	(397)	(792)	-	(189)
Onderhoud lodges	(243)	(422)	-	-	-	-
Onderhoud restaurant	(592)	(556)	(147)	(82)	-	-
Onderhoud toegangsweg	(124)	(51)	-	(139)	(20)	(6)
Onkosten vrijwilligers	(800)	(275)	(538)	-	-	-
Papyrusboten	-	-	-	-	(30)	(8)
Reis- en verblijfskosten	(7.255)	(6.482)	(5.185)	(6.110)	(6.275)	(3.390)
Telefoon en internet	(608)	(441)	(841)	(286)	(441)	(377)
Vergunningen	(160)	(337)	(142)	(100)	(108)	(825)
<i>Exploitatiekosten Ethiopië</i>	<u>(40.785)</u>	<u>(40.036)</u>	<u>(29.073)</u>	<u>(25.370)</u>	<u>(25.799)</u>	<u>(13.280)</u>
<u>8. Overige lasten</u>						
Belastingclaim inclusief rente/boete 2008-2012	-	(13.724)	-	-	-	-
Diefstal kasgeld	(269)	(832)	-	-	-	-
Niet toe te wijzen uitgaven	(3.990)	-	-	-	-	-
<i>Overige lasten</i>	<u>(4.259)</u>	<u>(14.556)</u>	=	=	=	=

Jaarverslag 2014 Stichting Tim & Kim Village

Bestemming resultaat 2014

Het bestuur van Stichting Tim & Kim Village heeft besloten het negatief resultaat over 2014 ad. € 770 ten laste te brengen van de algemene reserve.

Alkmaar, 11 november 2015

Het bestuur van Stichting Tim & Kim Village.