

Bestuursverslag 2017

Stichting Kisiwa te Deventer



Datum : Juni 2018
Auteur : R. Koning, Directeur en vml voorzitter en A.H. Jongkind, penningmeester
Versie : 1.0

Inhoudsopgave

Algemene informatie	3
1.1 Juridische structuur	3
1.2 Kernactiviteiten/Organisatiedoelen	3
1.3 Missie	3
1 Taakopvatting bestuur	4
2 Bestuur en management	4
2.1 Management	4
2.2 Speerpunten beleid	4
3 Financieel beleid	4
3.1 Algemeen	4
3.2 Analyse van de financiële situatie	5
3.2.1 Balans	5
3.2.2 Baten en lasten	5
3.2.3 Conclusie	5
3.3 Treasury	5
3.4 Toekomstige financiële ontwikkelingen	5
4 Gang van zaken gedurende het verslagjaar	5
4.1 Organisatie	5
4.1.1 Bestuur	5
4.1.2 Communicatie	6
4.2 Personeel	6
5 Balans en staat van baten en lasten	6
5.1 staat van baten en lasten	6
5.2 Toelichting op de jaarcijfers	7
5.3 Balans per einde 2017/2016	9
5.4 Toelichting op de balansposten	9

Algemene informatie

1.1 Juridische structuur

Stichting Kisiwa is opgericht d.d. 12 juni 2009.

De gegevens van de stichting zijn:

Stichting Kisiwa.
Secretariaat:
Moerakkerstraat 16,
7413 RL Deventer

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nr. 08199811.

Email: info@kisiwa.nl

Internet: www.kisiwa.nl

Facebook: www.facebook.com/StichtingKisiwa

1.2 Kernactiviteiten/Organisatiedoelen

De stichting heeft als doel om Kenianen uit de armoede te helpen en zo een betere toekomst te bieden. Dit doen we door kinderen in Kenia hulp te bieden door middel van een voedselprogramma op de kleuter- en basisschool. De stichting wil daarmee bereiken dat de kinderen niet meer hoeven te werken of over straat zwerven, maar naar school gaan. Daarmee wordt een tweeledig doel nagestreefd: voeding en opleiding. Naast steun aan kinderen van de basisschool worden leerlingen gesponsord voor hun vervolgoopleidingen daarbij worden ze gecoacht om zichzelf te ontwikkelen en uiteindelijk helpen we hen na afloop van hun studie met het vinden van een bijpassende baan. Op deze wijze wordt uiteindelijk de levenssituatie van Kenianen verbeterd, omdat zij de kans krijgen om kennis te vergaren en om zichzelf te kunnen ontwikkelen met uiteindelijk als doel om op eigen benen te kunnen staan. Daarnaast is de stichting bezig met het ontwikkelen van een eigen boerderij in Kenia. Primair bedoeld om een vaste inkomstenstroom voor het voedselprogramma te realiseren. Eveneens willen we met de boerderij een voorbeeld zijn van duurzame landbouw, wat verwoestijning tegengaat en zo bijdragen een vermindering van het voedseltekort en armoede in de toekomst.

1.3 Missie

De missie vormt de basis voor alle activiteiten van de stichting. De missie geeft aan waar het bestuur voor staat.

Stichting Kisiwa heeft in het licht van de kernactiviteiten als doel om armoede en onrecht te verminderen. Dat begint door het voeden van kinderen, zodat van daaruit een generatie opgroeit die meer kans heeft op een waardig bestaan.

De missie van de stichting wordt weergegeven in het *mission statement*:

Feeding a nation for a new generation

1 Taakopvatting bestuur

Besturingsmodel

Het bestuur van de Stichting houdt toezicht op de directeur die verantwoordelijk is voor het dagelijks bestuur.

Daarnaast wil het bestuur zich ook uitdrukkelijk verantwoorden naar haar sponsors. Dit komt tot uiting in onder andere dit bestuursverslag, de jaarcijfers zoals die vanaf de oprichting op de site zijn gepubliceerd en via nieuwsbrieven.

Bestuurssamenstelling

In 2016 bestaat het bestuur uit:

Voorzitter	De heer A.J.P. Helder
Secretaris	De heer F. Ponsen
Penningmeester	de heer A.H. Jongkind

Administratieve organisatie/interne beheersing

Het leeuwendeel van de inkomsten wordt besteed door onze partnerorganisatie Better Future International ngo in Kenia. Hierover wordt in Kenia een financieel jaarverslag opgemaakt door hun accountant. Deze cijfers worden door het bestuur gecontroleerd. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur.

2 Bestuur en management

2.1 Management

Het bestuur van stichting Kisiwa is belast met het management van de stichting. Er is geen managementteam, het bestuur is van plan om dit medio 2017 te vormen. Voortdurend wordt naar wegen gezocht om meer mensen te motiveren om actief voor de stichting te zijn. Voor specifieke vraagstukken (bekendheid van de stichting, fondswerving, acties e.d.) worden vrijwilligers ingezet.

2.2 Speerpunten beleid

Het bestuur heeft dit jaar gewerkt aan het vorm geven en uitvoeren van de volgende beleidszaken:

1. Het verbeteren van onze acties
2. Organisatorische verandering gericht op de toekomst

3 Financieel beleid

3.1 Algemeen

Better Future International ngo stelt op basis van kasstelsel een staat van baten en lasten op en deze wordt door het bestuur gecontroleerd. Er is alleen in Kenia een accountantscontrole op de financiële administratie toegepast omdat daar de meeste uitgaven plaats vinden. De begroting is door het bestuur vastgesteld.

3.2 Analyse van de financiële situatie

3.2.1 Balans

Er kan geconcludeerd worden dat de inkomsten verbeterd zijn. In 2017 is er met name gefocust op uitbreiding van het sponsorprogramma en het houden van acties.

3.2.2 Baten en lasten

Onze inkomsten zijn hard gestegen. Voornamelijk acties, eenmalige giften en het sponsorprogramma hebben meer opgebracht.

De kosten zijn ook gestegen. Dit komt voornamelijk voor rekening van de kosten die we als organisatie in Nederland hebben gemaakt. Deels komt dat omdat de Heer Koning 10 uur per week in dienst is gekomen bij de Stichting. Zijn indiensttreding zien wij als een manier om op de lange termijn door te kunnen blijven groeien. Dit beschouwen we dan ook als een investering die op de lange termijn een steeds kleiner percentage van de totale uitgave gaat uitmaken. Daarnaast hebben we dit jaar video's gemaakt in Kenia om onze activiteiten beter in beeld te kunnen brengen bij een groter publiek. Dit heeft voor een eenmalige extra kostenpost van €6197 gezorgd voor Stichting Kisiwa en een eenmalige extra kostenpost van €1494 in Kenia.

3.2.3 Conclusie

Geconcludeerd kan worden dat de aanpassingen in de structurele uitgaven van Stichting Kisiwa zijn vruchten beginnen af te werpen. De inkomsten en uitgaven qua sponsorprogramma zijn veel meer in balans. De structurele inkomsten zijn nog niet voldoende om de kosten van het voedselprogramma te dekken. De Organisatie kosten dit jaar eenmalig erg hoog zijn en dat we met name veel eenmalige inkomsten hebben ontvangen het afgelopen jaar.

3.3 Treasury

Met betrekking tot liquiditeitsbeheer is door het bestuur geen treasurystatuut opgesteld. Buiten de bankrekeningen heeft de stichting geen vermogen belegd in aandelen of obligaties.

3.4 Toekomstige financiële ontwikkelingen

Om een gezonde financiële situatie te behouden, gaan we pas uitbreiden als blijkt dat we daar voldoende structurele inkomsten voor ontvangen. Niet-periodieke giften besteden we aan niet structurele uitgaven. Hiermee hopen we onze reserves op te bouwen om prijsstijgingen van voedsel en andere extra kosten te kunnen opvangen.

De aanpassingen in het sponsorprogramma die vanaf 2016 zijn ingezet werken door t/m 2019. Tegen die tijd verwachten we dan ook de juiste balans te hebben gevonden.

De aanpassingen bij het voedselprogramma hebben nog niet voor een desgewenste balans gezorgd dit heeft dan ook onze focus in het komende jaar.

4 Gang van zaken gedurende het verslagjaar

4.1 Organisatie

4.1.1 Bestuur

Het bestuur komt met regelmaat bijeen om de gang van zaken en de toekomstvisie te bespreken.

4.1.2 Communicatie

We hebben voornamelijk meer gebruik gemaakt van nieuwsbrieven, onze website en social media voor communicatie.

4.2 Personeel

Er zijn twee personen in dienst bij Stichting Kisiwa in Nederland in totaal vervullen zij een half fte tegen minimumloon. In Kenia zijn meerdere mensen in dienst bij Better Future International. Het gaat daarbij om een accounting, coaching en ondersteuning van de leerlingen, werkzaamheden op de boerderij en het koken van voedsel op de scholen. In totaal vervullen zij 5fte.

5 Balans en staat van baten en lasten

5.1 staat van baten en lasten

Onderstaand wordt de staat van baten en lasten getoond

Financieel jaaroverzicht Kisiwa 2017 en 2017					
Inkomsten	2017	2016	Uitgaven	2017	2016
Periodieke giften	€17.250	€15.948	Voedselprogramma	€30.679	€27.870
Ouderlijke bijdrage	€2.610	€2.397	Sponsorprogramma	€13.161	€12.775
Sponsorprogramma	€14.468	€6.090	Boerderij	€8.197	€11.120
Acties	€35.306	€20.857	Verbouwingen	€451	€425
Giften boerderij	€140	€2.860	Org. kosten Kenia	€8.197 (10,4%)	€6.618 (9,7%)
Eenmalige giften	€12.042	€2.335	Org./actie kosten NL	€17.894 (22,8%)	€7.343(10,7%)
Giften/acties Kenia	-	€3.521	Actiekosten Kenia	-	€2.327
Overig/bankrente	€70	€166			
Vergoeding actiekosten	€25	€185			
Boerderij inkomsten	-	€897			
Totale inkomsten	€84.773	€55.255	Totale uitgaven	€78.568	€68.478
Balans	€19.428	€13.753			
Gem. wisselkoers €1				115,19 kes	113,83 kes

5.2 Toelichting op de jaarcijfers

In het algemeen kan geconcludeerd worden dat de inkomsten en uitgaven gestegen zijn.

1. Periodieke giften

Periodieke giften zijn giften die we op structurele basis ontvangen van onze achterban. De inkomsten uit periodieke giften zijn met 8% gestegen. Dit hebben we vooral te danken aan de loyaliteit van onze donateurs. Het komt maar zelden voor dat iemand zijn/haar structurele bijdrage beëindigd. Daarnaast zijn we blij met de nieuwe aanwas die er voor heeft gezorgd dat we in de toekomst meer kinderen kunnen gaan helpen.

2. Ouderlijke bijdrage

We vragen een bijdrage voor het voedselprogramma aan de ouders van de kinderen in Kenia. Deze bijdrage is €0,45 per kind per maand. Mochten ouders niet in staat zijn dit te kunnen opbrengen, dan krijgen de kinderen het eten volkomen gratis. Doordat ouders deze bijdrage betalen, voelen ze zich deelgenoot en mede verantwoordelijk voor het voedselprogramma. Ten opzichte van vorig jaar zijn de inkomsten hieruit met 9% gestegen. Dit ondanks een negatief wisselkoers effect. Voor het grootste gedeelte komt deze stijging omdat we de afgelopen twee jaar scherp zijn op dit onderdeel. Dit gaan we de komende jaren vasthouden.

3. Sponsorprogramma

De inkomsten van het sponsorprogramma zijn met 138% gestegen ten opzichte van 2016, dit komt vooral doordat er drie leerlingen bij zijn gekomen en omdat er geld is ontvangen voor de komende jaren. In 2016 waren de inkomsten lager door reserveringen vanuit 2015.

4. Acties

De inkomsten uit acties zijn met 69% gestegen ten opzichte van 2016. Deze stijging komt voor het grootste gedeelte op conto van een de actie van het Deventer Ziekenhuis Benefietdiner waarbij we een bedrag van €14.163 in ontvangst mochten nemen.

5. Giften boerderij

Er is weinig focus geweest op het ontvangen van giften voor de boerderij in 2017.

6. Eenmalige giften

De inkomsten uit eenmalige giften is in 2016 415% hoger uitgevallen in vergelijking met 2016. Dit is voornamelijk te danken aan een oproep tot extra steun in verband met hoge voedselprijzen.

7. Giften/acties Kenia

Geen acties

8. Overig bankrente

De rente is in 2017 gedaald om die reden hebben we minder rente ontvangen.

9. Vergoeding actiekosten

We hebben een gift ontvangen om de kosten van onze acties te dekken.

10. Boerderij inkomsten Kenia

De inkomsten voor de boerderij zijn niet goed geregistreerd en weer uitgegeven voor de boerderij. We hebben hier van geleerd en dit in de loop van 2018 aangepast.

Toelichting op de kosten/uitgaven

11. Voedselprogramma

Hogere prijzen van mais, mais meel en bonen hebben voor 10% hogere kosten gezorgd. De

aanpassing om meer mais en bonen te gebruiken in plaats van het duurdere rijst werd daardoor teniet gedaan. De andere kosten bleven nagenoeg gelijk.

12. Sponsorprogramma

Het aantal leerlingen dat wordt gesponsord is van 12 naar 15 gestegen een stijging van 25%. Onze uitgaven zijn met 3% gestegen. Het verschil laat zien dat de maatregelen die we in 2016 hebben ingezet hun vruchten afwerpen. Deze maatregelen richten zich met name op het kiezen van een goede betaalbare school, het verdelen van kosten zoals het gezamenlijk houden van voorlichting en coaching gesprekken en meer verantwoordelijkheid voor de leerlingen die dat kunnen dragen.

13. Boerderij

De kosten dit jaar bestonden voornamelijk uit lopende kosten €4.939(60%) en voor een kleiner deel uit investeringen €3247 40%. De lopende kosten zijn voor een groot deel personeelskosten, het inkopen van zaailingen en zaaigoed. De investeringen zijn voornamelijk gericht op het verbeteren van het land onder andere doormiddel van het graven van greppels waardoor er water beschikbaar blijft gedurende de droge seizoenen en om te voorkomen dat de bodem erodeert. Onze verwachting is dat de boerderij in 2020 zijn break-even point bereikt en in de jaren daarna winst zal maken. Het zijn dan structurele inkomsten, waardoor we meer kinderen kunnen voeden en dus het voedselprogramma structureel kunnen uitbreiden. Daarnaast zullen we ook direct voedsel voor de kinderen verbouwen.

14. Verbouwing keuken/voedselopslag

We hebben één keuken gerenoveerd.

15. Organisatiekosten Kenia

Omdat onze organisatie relatief klein is hebben enkele medewerkers meerdere taken voor de verschillende onderdelen van de organisatie. Om te monitoren hoe hoog de kosten hiervoor zijn, staat dit apart op het financieel jaarverslag. Vaak worden deze kosten gemaakt door dezelfde personen die zich inzetten een of meerdere programma's. Om die reden voegen we het samen tot organisatiekosten. Uiteraard zitten hier ook kantoor- en bankkosten bij. Het doel voor dit jaar om de kosten onder de 9% te krijgen is niet gelukt. Dit is met name debet aan de kosten voor het maken van film materiaal. Als we deze kosten niet mee zouden rekenen dan komen we uit op een percentage van 8,5%. Een resultaat waar we trots op zijn. Het blijft een mooie uitdaging om deze kosten procentueel te laten dalen en tegelijk als organisatie te groeien. We bereiden ons voor op expansie de komende jaren. Voor 2018 hebben we als doel om de kosten onder de 10% te laten uitkomen en de organisatie te laten groeien om zo in de toekomst meer kinderen en jongeren te kunnen helpen. Op lange termijn is een percentage van 5% onze doelstelling.

14. Organisatiekosten Nederland

In Nederland werken we voor een groot deel met vrijwilligers. Om de komende jaren te kunnen groeien hebben we twee werknemer in dienst genomen. Eén in 2016 voor 0,25 fte en één in 2017 voor 0,25 fte. Beide werken tegen minimumloon. De overige tijd die ze in het werk van Kisiwa steken is op vrijwillige basis. De kosten zijn gestegen tot een kleine 23%. Ook hierin hebben de kosten voor het maken van filmmateriaal een grote invloed. Als we deze kosten niet meenemen dan komen de organisatie kosten uit op 15%. Exact gelijk aan onze verwachting voor 2017. Voor 2018 verwachten we dat de organisatie kosten gelijk blijven en vanaf 2019 geleidelijk gaan afnemen.

De kosten voor 2017 waren als volgt: Lonen €5332, loonbelasting €3968, loonverwerking €296, bank €251, Film €6197, overige onkosten €1849.

15. Actiekosten Kenia

In 2017 hebben er geen acties in Kenia plaatsgevonden.

5.3 Balans per einde 2017/2016

BALANS 2017

VOORRAAD	P M	EIGEN VERMOGEN	€10.272
Land/gebouwen	€ 11.575	Reservering sponsorprogramma	€ 3.600
Vorderingen	€3.920	Reservering nieuwe programma's	€14.163
BANK	€ 19.428	Reservering boerderij	€6.888
	<u>€ 34.923</u>		<u>€34.923</u>

BALANS 2016

VOORRAAD	P M	EIGEN VERMOGEN	€ 12.086
Land/ Gebouwen	€ 8.328		
BANK	€ 13.753	RESERVERING BOERDERIJ	€ 9.995
	<u>€ 22.081</u>		<u>€ 22.081</u>

5.4 Toelichting op de balansposten

Land/Gebouwen: Investerings in de boerderij in Kenia.

Vorderingen: overgemaakte bedragen voor kosten januari 2018

Banksaldi: aangehouden banksaldi in NL

Reservering sponsorprogramma: verkregen gelden in NL voor het sponsorprogramma voor de komende jaren.

Reservering opstarten nieuwe programma's: verkregen gelden in NL voor het opstarten van nieuwe voedselprogramma's in de regio Kitui.

Reservering boerderij: verkregen gelden in NL voor de bouw/koop van boerderij, verminderd met de gedane investeringen.