

Jaarrekening 2016 van Rotary Doctors in the Netherlands.

Toelichting op de jaarrekening

Het boekjaar loopt van 1 Januari t/m 31 December.

Baten & Lasten

De baten zijn uitgekomen op € 108.083 vergeleken met een begroting op € 84.581. Bijdragen van Rotary Clubs (€ 21.136) – wat overeenkomt met minder dan € 2 per Rotarian - blijft vergeleken met de begroting (€ 40.000) helaas een tegenvaller. Naast verwachte financiële ondersteuning heeft ook Stichting Cordaid onze activiteiten met een bijdrage van € 7.369 ondersteund.

In 2016 heeft de stichting verder een privédonatie ontvangen bedoeld voor het aankoop van een nieuwe auto. De constructie is een lening van € 85.000, die gedurende 5 jaar terugbetaald zal worden (met rente) via schenkingen door de donateur.

De lasten kwamen uit op € 100.020 bij een begroting van € 142.489.
Het boekjaar is met een positieve kasstroom van € 8.063 afgesloten.

Opmerkingen betr. kosten

Projecten

- Het huisartsenproject in Kilifi is zoals gepland doorgegaan – wel tegen ca 10% lagere kosten t.o.v. de begroting.
 - Het nieuwe huisartsenproject Mbita is als pilotproject doorgegaan.
 - Het specialistenproject Kisii is iets later van de grond gekomen en heeft in 2016 daarom ca 70% minder gekost dan was begroot.
 - Het eerste deel van een tandartsenproject in Dembi Dollo, met een oorspronkelijke begroting van € 16.000, is voor € 6.000 lager kosten succesvol uitgevoerd.
- De directe kosten voor het uitvoeren van projecten zijn dus ca € 35.000 minder geworden dan begroot.

Indirecte kosten

- Van de indirecte kosten is ca € 2.000 toe te schrijven rente op de lening voor een nieuwe auto. Geld voor deze rente wordt door de donateur elke jaar geschonken. (zie boven)
- De in begroting voor 2016 voorgezien extra uitgaven voor PR is naar 2017 doorgeschoven.
- Door de wezenlijk lagere kosten voor projecten dan verwacht is helaas het aandeel indirecte kosten nog relatief hoog geworden. (De streefwaarde is 5%).

Projecten hebben normaal een looptijd van 3-5 jaar, wat voor RDN betekent dat er (morele) meerjarige verplichtingen worden aangegaan. Het beleid van RDN is om deze redenen de planning voor komend jaar(en) zodanig op te stellen dat het eigen vermogen het mogelijk maakt om tenminste een á twee jaar lang projecten uit te kunnen voeren, ook al zouden de baten in een jaar halveren t.o.v. het voorgaande jaar.

Dit beleid wordt met name zo gevoerd omdat in de loop van de jaren is gebleken dat de baten zeer slecht voorspelbaar zijn.

Voorts kan worden vermeld dat:

- de jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kosten
- de waardering van activa en passiva geschiedt tegen nominale waarde
- baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze ontvangen resp. betaald zijn

Het eigen vermogen van RDN geheel ter beschikking staat voor het doel van de stichting en wordt aangewend ten behoeve van projecten en de organisatiekosten van RDN.

Het exploitatieresultaat wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Het werk van bestuur en projectcoördinatoren is volledig onbezoldigd.

Toelichting op de balans per 31 december 2016.

ACTIVA

Vaste activa

Is de waarde – na afschrijving – van de nieuwe auto.

Liquide middelen

Spaartegoed is in verband met de maximale bankgarantie van € 100.000 per bankvergunning op 3 banken gespreid

Vorderingen

De vordering bestaat uit rente voor 2016 op spaarrekeningen bij ABN-AMRO, SNS en Regio Bank.

PASSIVA

Schulden

€ 698 is het bedrag, dat volgens nacalculatie van geplande en echte kosten voor het eerste deel van het project in Dembi Dollo met de sponsor is afgesproken terug te betalen.

Bestemmingsreserve

Onderstaand is de stand van de bestemmingsreserves.

Bestemmingsreserves 2016				Bewerkt tot:	31 december 2016
Sponsor	Begin	Bij	Af	Mutatie	Eind
Cordaid	6.644	7.369	7.088	281	6.925
Teenstra	25.428	10.000	15.013	-5.013	20.414
Porticus	0	20.000	11.525	8.475	8.475
RC Eindhoven	1.431	0	1.431	-1.431	0
Dioraphte	0	5.985	5.287	698	698 *)
St Bijz ges zorg	4.200	0	3.632	-3.632	568
J F van Rijn	0	2.000	2.000	0	0
Dick Jungst	0	500	0	500	500
Privé donateur	0	85.000	75.988	9.012	9.012
Div gerichte donaties	0	922	922	0	0
	37.702	131.776	122.885	8.891	46.593
*) = schuld wegens te veel afgeboekt (terugbetaald in 2017)					

4 April 2017,
 Namens het bestuur van Rotary Doctors in the Netherlands,

Bo Corn er, penningmeester

Herre Kingma, voorzitter

ROTARY DOCTORS IN THE NETHERLANDS		Baten & Lasten	
PERIODE RAPPORTAGE:		2016	
status per:		2016-12-31	
aantal maanden :		12	
BATEN (€)	2016	2016	2016
	begroting	werkelijk	
RC's euro actie	40.000	21.136	
donaties	4.000	38.890	
projecten RC's	-	-	
projecten RDN	-	-	
stichtingen en fondsen	36.650	43.354	
DDF's	-	-	
Matching grants	-	-	
Rente	3.331	4.704	
Diversen	600	-	
Totaal baten	84.581	108.083	
LASTEN (€)	2016	2016	2016
	begroting	werkelijk	
Projecten locaties	110.089	74.988	
exploratie nieuwe projecten	4.000	-	
Projecten overig	1.200	-	
Projectleiding / UC	1.840	1.709	
facility bureau	700	663	
verzekering jeeps	3.000	2.487	
verzekering artsen	4.500	2.188	
	125.329	82.034	
Fondsenwerving	1.400	506	
PR	8.300	1.366	
Bijeenkomst Nijkerk	2.500	1.387	
Bestuur en administratie	3.000	3.354	
verzekering (best. aanspr.)	460	454	
verzekering diversen (w.o. restituties)	-	-	
bankkosten	500	661	
betaald rente	-	2.037	
diversen	1.000	-	
	17.160	9.765	12%
Afschrijving	-	8.221	
Totale lasten	142.489	100.020	
kasstroom	-57.908	8.063	

TOELICHTING BATEN	2016	2016
	begroting	werkelijk
	€	€
€ actie Rotaryclubs		
Bijdragen clubs >= € 500	20.000	11.421
Bijdragen clubs tot € 500	20.000	9.715
	40.000	21.136
Giften en donaties		
Bijdragen >= € 500	2.000	36.608
Bijdragen tot € 500	2.000	2.282
	4.000	38.890
Fondsen		
Teenstra Stichting	10.000	10.000
St Anoniem	20.000	20.000
dioraphte	6.650	5.985
Cordaid		7.369
	36.650	43.354

TOELICHTING LASTEN	2016	2016
	begroting	werkelijk
Verzekeringen		
Verzekeringen jeeps	3.000	2.487
reisverzekeringen	2.300	1.870
beroepsaansprakelijkheid	2.200	318
bestuursverzekering	460	454
verzekering diversen	0	0
	7.960	5.129
Projecten - specificatie		
1. Kilifi		
tickets en reiskosten	11.000	12.884
vergoedingen	2.750	2.412
medicijnen / apparatuur	5.250	-20
lokale kosten	13.253	14.862
scholing staff	1.000	119
	33.253	30.257
Mbita		
tickets en reiskosten	13.200	7.441
vergoedingen	2.750	1.898
medicijnen / apparatuur	6.850	1.214
lokale kosten	13.843	15.642
scholing staff	200	0
	36.843	26.195
Kisii		
tickets en reiskosten	15.400	7.241
vergoedingen	2.750	504
medicijnen / apparatuur	0	0
lokale kosten	5.539	790
scholing staff	304	0
	23.993	8.535
Dembi Dolo		
tickets en reiskosten	10.400	3.608
vergoedingen	2.000	872
medicijnen / apparatuur	2.120	4.123
lokale kosten	1.480	1.344
scholing staff	0	54
	16.000	10.002

ROTARY DOCTORS IN THE NETHERLANDS				Balansrekening			
PERIODE RAPPORTAGE: 2016							
ACTIVA		31-dec-16	1-jan-16	PASSIVA		31-dec-16	1-jan-16
Vaste activa (auto's)		67.279	0	<u>Schulden:</u>			
				Nog te betalen kosten		698 ²⁾	2.150
<u>Liquide middelen:</u>				Overige schulden (Privé donateur)		68.000	0
ABN Amro, rek-courant		19.054	3.956			Schulden:	68.698
ABNAMro, vermogen		72.000	267.000				2.150
SNS		95.000	0				
Triodos Bank		90.000	0	<u>Eigen kapitaal:</u>			
kas Kilifi		117	26	Algemene reserve *)		230.302	231.130
Kas Mbita		73	0				
		<u>276.244</u>	<u>270.981</u>	Bestemmingsreserve		45.895 ³⁾	37.701
						Eigen Kapitaal:	276.197
Vooruitbetaalde kosten		0	0				268.831
Te vorderen gelden		1.372 ¹⁾	0				
	Vorderingen:	<u>1.372</u>	<u>0</u>				
	ACTIVA TOTAAL:	<u>344.895</u>	<u>270.981</u>		PASSIVA TOTAAL:	<u>344.895</u>	<u>270.981</u>
1) rente 2016 (ABN,SNS,RegioBank)				*) = Activa - Schulden - bestemmingsreserves			
2) schuld aan sponsor							
3) excl. € 698, dat na afrekening in jan 2017 terugbetaald is geworden - zie ²⁾							