

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					
<table border="1"> <tr> <td>status per:</td> <td>2016-12-31</td> </tr> <tr> <td>aantal maanden :</td> <td>12</td> </tr> </table>		status per:	2016-12-31	aantal maanden :	12		
status per:	2016-12-31						
aantal maanden :	12						
BATEN (€)	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					
	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	2.150
ABNAMro, vermogen		72.000	267.000				
SNS		95.000	0	<u>Eigen kapitaal:</u>			
Triodos Bank		90.000	0	Algemene reserve *)		230.302	231.130
kas Kilifi		117	26				
Kas Mbita		73	0	Bestemmingsreserve		45.895 ³⁾	37.701
		<u>276.244</u>	<u>270.981</u>	Eigen Kapitaal:		276.197	268.831
Vooruitbetaalde kosten		0	0				
Te vorderen gelden		1.372 ¹⁾	0				
Vorderingen:		<u>1.372</u>	<u>0</u>				
ACTIVA TOTAAL:		344.895	270.981	PASSIVA TOTAAL:		344.895	270.981
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⁾							