

# Jaarrekening 2017 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 € 86.797 vergeleken met een begroting op € 135.000. Bijdragen van Rotary Clubs ( € 27.458 ) – wat overeenkomt met minder dan € 2 per Rotarian - blijft vergeleken met de begroting (€ 40.000) een tegenvaller. Helaas hebben ook oude sponsors Stichting Cordaid en Porticus besloten de activiteiten van RDN niet meer te ondersteunen. In 2017 heeft de stichting al eerder afgesproken privédonatie ontvangen bedoeld voor het aflossen van de lening van € 85.000 voor het inkopen van een nieuwe auto.

De lasten kwamen uit op € 93.174 bij een begroting van € 166.618.  
Het boekjaar is met een negatieve kasstroom van € 6.377 afgesloten.

### Opmerkingen betr. kosten

#### Projecten

Gedurende de verkiezingen in Kenia zijn geen artsen uitgezonden.

- Bij het huisartsenproject in Kilifi zijn in verband met verkiezingen dit jaar slechts 8 artsen uitgezonden, wat ca € 13.000 lagere kosten betekent t.o.v. de begroting.
- Het pilot huisartsenproject Mbita is na 3 uitzendingen gestopt. Eerste bezoek om de activiteiten naar Kisii te verplaatsen is gedaan.
- Na het negatieve rapport over de mogelijke voortgang bij het specialistenproject Kisii zijn in 2017 geen nieuwe teams uitgezonden naar Kenia, enerzijds door stakingen van artsen en verpleegkundigen en anderzijds de verkiezingen aldaar. (Nieuwe pogingen om het project op gang te krijgen zijn begin 2018 gestart. )
- Het volgende deel van het tandartsenproject in Dembi Dollo, met een begroting van € 35.800, is voor ca. € 16.000 lagere kosten succesvol uitgevoerd.

De directe kosten voor het uitvoeren van projecten zijn dus ca € 57.000 lager uitgevallen dan begroot.

#### Indirecte kosten

- Ca € 2.000 is toe te schrijven rente op de lening voor de nieuwe auto. Geld voor deze rente word door de donateur elke jaar geschonken. (zie boven)
- De in begroting voor 2017 voorziene extra uitgaven voor PR zijn naar 2018 doorgeschoven.
- Verzekeringspremies voor jeeps zijn behoorlijk gestegen door uitbreiding met een derde , nieuwe auto
- Kosten voor beroepsaansprakelijkheidsverzekering zijn in 2017 belast met premies voor geplande, maar door boven beschreven redenen niet uitgevoerde uitzendingen. Hiervoor is een bedrag van € 929 in 2018 terugbetaald.

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 gericht op een planningshorizon van twee jaar. c.q. 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 staat geheel ter beschikking 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 2017.**

### **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 over 3 banken gespreid

### **PASSIVA**

#### Bestemmingsreserve

Onderstaand is de stand van de bestemmingsreserves.

Het eigen vermogen per 1 januari 2017 wijkt € 674 af van het vermogen per 31 december 2016, ten gevolge van het besluit het kasstelsel volledig door te voeren, waardoor (kleine) posten te vorderen rente en nog te betalen bedragen zijn vervallen.

<b>Bestemmingsreserves 2017</b>					
<b>Sponsor</b>	<b>Begin</b>	<b>Bij</b>	<b>Af</b>	<b>Mutatie</b>	<b>Eind</b>
Cordaid (afgesloten vanaf 2017)	6.925	0	6.925	-6.925	0
Teenstra	20.414	0	12.781	-12.781	7.633
Porticus (afgesloten)	8.475	0	8.475	-8.475	0
Dioraphte	698	20.782	18.579	2.203	2.901
St Bijz ges zorg	568	0	568	-568	0
Dick Jungst	500	0	480	-480	20
Privé donateur (WGM)	9.012	0	3.513	-3.513	5.499
Giften G Kersten 65 jaar tbv. DD	0	2.095	235	1.860	1.860
Diverse voor Kisii (HA)	0	3.180	2.318	862	862
Div voor Kisii (SP)	0	2.700	2.700	0	0
St Ondersteuningsfonds Doctorsbank	0	4.400	0	4.400	4.400
	46.593	33.157	56.575	-23.418	23.175

11 April 2018,  
 Namens het bestuur van Rotary Doctors in the Netherlands,

Bo Corn er, penningmeester

Herre Kingma, voorzitter

<b>ROTARY DOCTORS IN THE NETHERLANDS</b>		<b>Baten &amp; Lasten</b>	
<b>PERIODE RAPPORTAGE:</b>		<b>2017</b>	
<b>status per:</b>	<b>2017-12-31</b>		
aantal maanden :	12		
<b>BATEN ( € )</b>		<b>2017</b>	<b>2017</b>
		<b>begroting</b>	<b>werkelijk</b>
RC's euro actie		40.000	27.458
donaties		36.000	37.185
projecten RC's		-	-
projecten RDN		-	-
stichtingen en fondsen		52.000	20.782
DDF's		-	-
Matching grants		-	-
Rente		4.000	1.372
Diversen		3.000	-
<b>Totaal baten</b>		<b>135.000</b>	<b>86.797</b>
<b>LASTEN ( € )</b>		<b>2017</b>	<b>2017</b>
		<b>begroting</b>	<b>werkelijk</b>
Projecten locaties		121.700	63.926
exploratie nieuwe projecten		-	-
Projectleiding / UC		2.200	341
Opleiding/naaschooling		-	-70
facility bureau		700	-
verzekering jeeps		3.000	5.188
verzekering artsen		2.900	4.412
		130.500	73.796
Fondsenwerving		1.500	-
PR		7.900	424
Bijeenkomst Nijkerk		2.500	1.971
Bestuur en administratie		3.000	2.882
verzekering (best. aanspr.)		460	454
verzekering diversen (w.o. restituties)		-	-
bankkosten		700	583
betaald rente		3.958	-2.036
diversen		1.000	-
		21.018	4.277
			5%
Afschrijving		15.100	15.100
<b>Totale lasten</b>		<b>166.618</b>	<b>93.174</b>
<b>kasstroom</b>		<b>-31.618</b>	<b>-6.377</b>

<b>TOELICHTING BATEN</b>	<b>2017</b>	<b>2017</b>
	<b>begroting</b>	<b>werkelijk</b>
	€	€
<b>€ actie Rotaryclubs</b>		
Bijdragen clubs >= € 500	20.000	15.706
Bijdragen clubs tot € 500	20.000	11.752
	<u>40.000</u>	<u>27.458</u>
<b>Giften en donaties</b>		
Bijdragen >= € 500	30.000	34.314
Bijdragen tot € 500	6.000	2.871
	<u>36.000</u>	<u>37.185</u>
<b>Fondsen</b>		
Teenstra Stichting	10.000	0
St Anoniem	20.000	0
dioraphte	22.000	20.782
Cordaid		0
	<u>52.000</u>	<u>20.782</u>

<b>TOELICHTING LASTEN</b>		<b>2017</b>	<b>2.017</b>
<b>Verzekeringen</b>			
Verzekeringen jeeps		3.000	5.188
reisverzekeringen		2.500	1.870
beroepsaansprakelijkheid		400	2.542
bestuursverzekering		460	454
verzekering diversen		0	
		<b>6.360</b>	<b>10.053</b>
<b>1. Kilifi</b>			
	tickets en reiskosten	13.000	6.604
	vergoedingen	2.500	1.350
	medicijnen / apparatuur	1.000	471
	lokale kosten	15.000	11.056
	scholing staff	1.000	-
		<b>32.500</b>	<b>19.481</b>
<b>Mbita</b>			
	tickets en reiskosten	12.000	347
	vergoedingen	3.000	1.116
	medicijnen / apparatuur	1.000	820
	lokale kosten	15.000	11.837
	scholing staff	1.000	-
		<b>32.000</b>	<b>14.120</b>
<b>Kisii (GP)</b>			
	tickets en reiskosten		1.138
	vergoedingen		-
	medicijnen / apparatuur		-
	lokale kosten		1.087
	scholing staff		-
		<b>0</b>	<b>2.225</b>
<b>Kisii</b>			
	tickets en reiskosten	11.400	5.876
	vergoedingen	2.500	750
	medicijnen / apparatuur	0	-
	lokale kosten	7.000	1.633
	scholing staff	500	444
		<b>21.400</b>	<b>8.703</b>
<b>Dembi Dolo</b>			
	tickets en reiskosten	14.400	8.656
	vergoedingen	2.000	1.584
	medicijnen / apparatuur	11.000	7.685
	lokale kosten	6.400	1.429
	scholing staff	2.000	44
		<b>35.800</b>	<b>19.397</b>

<b>ROTARY DOCTORS IN THE NETHERLANDS</b>				<b>Balansrekening</b>			
<b>PERIODE RAPPORTAGE: 2017</b>							
<b>ACTIVA</b>		31-dec-17	1-jan-17	<b>PASSIVA</b>		31-dec-17	1-jan-17
Vaste activa (auto's)		52.179	67.279	<u>Schulden:</u>			
				Nog te betalen kosten		0	0
<u>Liquide middelen:</u>				Overige schulden (Maats)		50.304	68.000
ABN Amro, rek-courant		8.682	19.054	<b>Schulden:</b>		<b>50.304</b>	<b>68.000</b>
ABNAmro, vermogen		72.783	72.000				
SNS		95.342	95.000	<u>Eigen kapitaal:</u>			
Triodos Bank		90.000	90.000	Algemene reserve *)		245.970	228.930
kas Kilifi		162	117				
Kas Mbita		1	73	Bestemmingsreserve		23.175	46.593
Liquide middelen:		<u>266.970</u>	<u>276.244</u>	<b>Eigen Kapitaal:</b>		<b>269.145</b>	<b>275.523</b>
Vooruitbetaalde kosten		300 <sup>1)</sup>	0				
Te vorderen gelden		0	0				
Vorderingen:		<u>300</u>	<u>0</u>				
<b>ACTIVA TOTAAL:</b>		<b><u>319.449</u></b>	<b><u>343.523</u></b>	<b>PASSIVA TOTAAL:</b>		<b><u>319.449</u></b>	<b><u>343.523</u></b>
1) voorschot aan arts				*) = Activa - Schulden - bestemmingsreserves			