

Jaarrekening 2019 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 € 67.990 vergeleken met een begroting op € 60.000. Bijdragen van Rotary Clubs (€ 12.645) – wat overeenkomt met minder dan € 1 per Rotarian - blijft dalen. Van Stichtingen Ondersteuningsfonds Doctorsbank heeft RDN een bijdrage van € 4.400 ontvangen (voor uitzending van 2 niet-Rotary artsen) en een bijdrage van € 17.069 van Stichting Dioraphte ontvangen. Dit is een voorlopige bijdrage van de toegekende bijdrage van 2/3 van de werkelijke kosten voor 1 jaar van het 5-jarige Dentaalproject in Ethiopië. In 2018 heeft de stichting ook de al eerder afgesproken privédonatie ontvangen bedoeld voor rente en het aflossen van een lening voor het aankopen van een nieuwe auto.

De lasten kwamen uit op € 112.746 bij een begroting van € 127.700.
Het boekjaar is met een negatieve kasstroom van € 44.757 afgesloten.

Opmerkingen betreffende kosten

Projecten

- De huisartsenprojecten in Kilifi en Kisii zijn op het normale niveau uitgevoerd met uitzending van acht artsen per locatie.
- Na negatieve rapporten over de mogelijke voortgang bij het specialistenproject Kisii van de 2 teams, die in de herfst van 2018 waren uitgezonden, is besloten het project te staken. Er zijn uiteindelijk geen teams in 2019 uitgezonden.
- Het 3^e jaar van het 5-jarige tandartsenproject in Dembi Dollo, met een begroting van € 30.800, is met ca. € 8.000 lagere kosten succesvol uitgevoerd met twee uitgezonden ploegen. De directe kosten voor het uitvoeren van projecten zijn tot nu toe dus in totaal ca. € 32.000 lager uitgevallen dan begroot.
- Door het lage renteniveau is de ontvangen rente op spaarkapitaal helaas beperkt tot € 120.

Indirecte kosten

- De rentekosten zijn alleen toe te schrijven rente op de lening van donateur W voor de nieuwe auto. Geld voor aflossing en rente op de restlening wordt door de donateur in 5 jaar geschonken.
- De in de begroting voor 2019 verwachte extra uitgaven voor PR zijn gedeeltelijk naar 2020 doorgeschoven.

Projecten hebben normaal een looptijd van 3-5 jaar, wat voor RDN betekent dat er (morele) meerjarige verplichtingen worden aangegaan. Om deze redenen is het beleid van RDN 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 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 2019.

ACTIVA

Vaste activa

Is de historische kostprijs verminderd met de afschrijvingen van de 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.

Sponsor	Begin	Bij	Af	Mutatie	Eind
RC Zwijndrecht	0	3.100	0	3.100	3.100
Recycling Combinatie Reko	8.000	0	2.891	-2.891	5.109
Dioraphte	0	17.069	17.069	0	0
Dick Jungst	20	0	20	-20	0
Privé donateur (WGM)	1.238	0	1.238	-1.238	0
Giften voor DD (G Kersten 65 jaar +	3.206	650	3.856	-3.206	0
Diverse voor Kisii (HA)	0	1.000	1.000	0	0
St Ondersteuningsfonds Doctorsbar	220	4.400	3.516	884	1.104
	12.685	26.219	29.591	-3.372	9.312

Doelen:

RC Zwijndrecht: uitzending 1 (tand)arts

Recy Komb Reko: reserve voor opleiding lokaal hulpkracht

St Ond .fonds Doctorsbank: Uitzending niet-Rotary (tand)arts

De financiële administratie is beoordeeld door een kascommissie bestaand uit Dhr. mr. J van der Grift, Haarlem en Dhr. C. Baak, Vogelenzang.

29 Mei 2020,

Namens het bestuur van Rotary Doctors in the Netherlands,

Bo Cornéer,
penningmeester

ROTARY DOCTORS IN THE NETHERLANDS
PERIODE RAPPORTAGE: 2019

Baten & Lasten

status per:	2019-12-31
aantal maanden :	12

BATEN (€)	2019 begroting	2019 werkelijk	
RC's euro actie	20.000	12.644,81	
donaties	25.000	24.450,60	
projecten RC's	-	-	
projecten RDN	-	-	
stichtingen en fondsen	15.000	21.469,00	
DDF's	-	-	
Matching grants	-	-	
Rente	-	120,73	
Diversen	-	9.304,54	
Totaal baten	60.000	67.989,68	
LASTEN (€)	2019 begroting	2019 werkelijk	
Projecten locaties	90.900	78.363,00	
exploratie nieuwe projecten	100	-	
Projectleiding / UC	1.050	262,80	
Opleiding/naaschooling	-	-	
facility bureau	-	-	
verzekering jeeps	4.000	5.092,06	
verzekering artsen	3.200	4.670,41	
	99.250	88.388,27	
Fondsenwerving	-	-	
PR	6.700	1.070,85	
Bijeenkomst Nijkerk	2.600	2.045,85	
Bestuur en administratie	2.600	1.677,14	
verzekering (best. aanspr.)	450	907,50	
verzekering diversen (w.o. restituties)	-	-	
bankkosten	1.000	1.045,32	
betaald rente	-	2.512,00	
diversen	-	-	
	13.350	9.258,66	10% 8%
Afschrijving	15.100	15.100,00	
Totale lasten	127.700	112.746,93	
kasstroom	-67.700	-44.757,25	

TOELICHTING BATEN	2019	2019
	begroting	werkelijk
	€	€
RC's euro actie	20.000	12.644,81
donaties	25.000	24.450,60
stichtingen en fondsen	15.000	21.469,00
Rente	0	120,73
Diversen	0	9.304,54
Totaal baten	60.000	67.989,68

TOELICHTING BATEN	2019	2019
	begroting	werkelijk
	€	€
€ actie Rotaryclubs		
Bijdragen clubs >= € 500	10.000	7.455
Bijdragen clubs tot € 500	10.000	5.190,00
	20.000	12.644,81
Giften en donaties		
Bijdragen >= € 500	18.000	15.660,00
Bijdragen tot € 500	7.000	8.790,60
	25.000	24.450,60
Fondsen		
Dioraphte	15.000	21.469,00
	15.000	21.469,00

TOELICHTING LASTEN		2019	2019
		begroting	werkelijk
		€	€
Projecten			
Kilifi		28.500	26.070,84
Kisii (GP)		28.000	27.048,36
Kisii (SP)		3.600	2.585,63
Dembi Dolo		30.800	22.658,17
		<u>90.900</u>	<u>78.363,00</u>
Exploratie nieuwe projecten			
12. nog te benoemen		<i>100</i>	0,00
		<u>100</u>	<u>0,00</u>
Verzekeringen			
Verzekeringen jeeps		4.000	5.092,06
reisverzekeringen		2.200	2.207,37
beroepsaansprakelijkheid		1.000	2.463,04
bestuursverzekering		450	907,50
		<u>7.650</u>	<u>10.669,97</u>
Projecten Jeeplines specificatie			
Kilifi	tickets en reiskosten	13.000	8.801,45
	vergoedingen	2.000	2.184,00
	medicijnen / apparatuur	2.000	-71,32
	lokale kosten	11.000	12.265,50
	scholing staff	500	2.891,21
		<u>28.500</u>	<u>26.070,84</u>
Kisii (GP)	tickets en reiskosten	12.000	7.430,91
	vergoedingen	2.000	1.140,00
	medicijnen / apparatuur	1.500	78,77
	lokale kosten	12.000	18.398,68
	scholing staff	500	0,00
		<u>28.000</u>	<u>27.048,36</u>
Kisii (SP)	tickets en reiskosten	3.000	449,57
	vergoedingen	100	690,00
	lokale kosten	500	1.446,06
		<u>3.600</u>	<u>2.585,63</u>
Dembi Dolo	tickets en reiskosten	14.400	8.544,88
	vergoedingen	2.000	636,00
	medicijnen / apparatuur	5.000	6.357,38
	lokale kosten	6.400	862,32
	scholing staff	3.000	6.257,59
		<u>30.800</u>	<u>22.658,17</u>

ROTARY DOCTORS IN THE NETHERLANDS				Balansrekening			
PERIODE RAPPORTAGE: 2019							
ACTIVA		31-dec-19	1-jan-19	PASSIVA		31-dec-19	1-jan-19
Vaste activa (auto's)		21.979	37.079	<u>Schulden:</u>			
				Nog te betalen kosten	0	0	
<u>Liquide middelen:</u>				Overige schulden (Maats)	28.710	41.858	
ABN Amro, rek-courant		10.284	4.137	Schulden:	28.710	41.858	
ABNAmro, vermogen		0	23.053				
SNS		70.640	95.545	<u>Eigen kapitaal:</u>			
Triodos Bank		90.000	90.000	Algemene reserve *)	154.928	196.312	
kas Kilifi		0	35				
Kas Kisii (GP)		13	6	Bestemmingsreserves	9.312	12.685	
Liquide middelen:		<u>170.937</u>	<u>212.776</u>	Eigen Kapitaal:	164.240	208.997	
Vooruitbetaalde kosten		0	1.000 ¹⁾				
Te vorderen gelden		0	0				
Kruispost		34	0				
Vorderingen:		<u>34</u>	<u>1.000</u>				
ACTIVA TOTAAL:		<u>192.950</u>	<u>250.855</u>	PASSIVA TOTAAL:	<u>192.950</u>	<u>250.855</u>	
1) voorschot aan arts				*) = Activa - Schulden - bestemmingsreserves			