

Jaarrekening 2021

Nederlandse Vereniging voor Tropische Geneeskunde en Internationale Gezondheidszorg
te Wijhe

Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	5

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2021	9
2.2	Staat van baten en lasten over 2021	11
2.3	Toelichting op de jaarrekening	12
2.4	Toelichting op de balans	16
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	19

3. Bijlagen

3.1	Staat van de vaste activa	22
-----	---------------------------	----



Nederlandse Vereniging voor Tropische Geneeskunde en Internationale Gezondheidszorg
Het Bestuur
Postbus 43
8130 AA WIJHE

Betreft: jaarrekening 2021

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van uw vereniging.

De balans per 31 december 2021, de staat van baten en lasten over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Nederlandse Vereniging voor Tropische Geneeskunde en Internationale Gezondheidszorg te Wijhe is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten", alsmede de Richtlijn voor de Jaarverslaglegging 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaglegging Kleine Organisaties zonder winststreven (RJK C1); 640 'Organisaties zonder winststreven'. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Nederlandse Vereniging voor Tropische Geneeskunde en Internationale Gezondheidszorg.

KIK accountants & belastingadviseurs

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Groenekan, 25 maart 2022

KiK accountants & belastingadviseurs



Drs. H.H.P.M.J. van Bourgondiën RA RB

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 8 december 1907 werd de vereniging Nederlandse Vereniging voor Tropische Geneeskunde en Internationale Gezondheidszorg per genoemde datum opgericht.

De vereniging is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 40408583.

Doelstelling

De doelstelling van Nederlandse Vereniging voor Tropische Geneeskunde en Internationale Gezondheidszorg wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

- de bevordering van de gezondheid en gezondheidszorg in lage- en middeninkomenslanden;
- vanuit het perspectief van de mondiale gezondheidszorg een bijdrage te leveren aan de Nederlandse gezondheidszorg.

Bestuur

De bestuur wordt gevoerd door:

- Joop Raams, voorzitter
- Jaco Verweij, secretaris
- Guus Eskens, penningmeester
- Hanneke Dekker, bestuurslid
- Mariëlle Bemelmans, bestuurslid
- Joyce Browne, bestuurslid (afgetreden in 2021)
- Puck Pelzer (benoemd in 2021)
- Eloïse Cocquyt-Groenveld (benoemd in 2021)

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2021		2020	
	€	%	€	%
Baten	113.311	100,0%	150.701	100,0%
Bruto exploitatieresultaat	113.311	100,0%	150.701	100,0%
Lonen en salarissen	37.320	32,9%	34.957	23,2%
Sociale lasten	12.545	11,1%	27.736	18,4%
Pensioenlasten	6.815	6,0%	14.480	9,6%
Overige personeelskosten	4.549	4,0%	3.366	2,2%
Herregistratie & accreditatie	-58	-0,1%	887	0,6%
Algemene kosten	14.834	13,1%	14.810	9,8%
DGHFF	0	0,0%	30.381	20,2%
Verenigingswerkzaamheden	22.394	19,8%	14.172	9,4%
Mtb	578	0,5%	6.770	4,5%
Beheerslasten	98.977	87,3%	147.559	97,9%
Exploitatieresultaat	14.334	12,7%	3.142	2,1%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-767	-0,7%	-598	-0,4%
Som der financiële baten en lasten	-767	-0,7%	-598	-0,4%
Resultaat	13.567	12,0%	2.544	1,7%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2021 is ten opzichte van 2020 gestegen met € 11.023. De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Sociale lasten	15.191	
Pensioenlasten	7.665	
Exploitatie- en machinekosten	945	
Algemene kosten	30.381	
Mtb	6.192	
	<hr/>	60.374
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Baten	37.390	
<i>Stijging van:</i>		
Lonen en salarissen	2.363	
Overige personeelskosten	1.183	
Algemene kosten	24	
Vrije kostenrubriek A	8.222	
Rentelasten en soortgelijke kosten	169	
	<hr/>	49.351
Stijging resultaat		<hr/> <hr/> 11.023

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de vereniging ten opzichte van de begroting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2021		Begroting 2021	
	€	%	€	%
Baten	113.311	100,0%	104.650	69,4%
Bruto exploitatieresultaat	113.311	100,0%	104.650	69,4%
Lonen en salarissen	37.320	32,9%	27.000	17,9%
Sociale lasten	12.545	11,1%	27.000	17,9%
Pensioenlasten	6.815	6,0%	13.500	9,0%
Overige personeelskosten	4.549	4,0%	0	0,0%
Herregistratie & accreditatie	-58	-0,1%	1.500	1,0%
Algemene kosten	14.834	13,1%	16.000	10,6%
Verenigingswerkzaamheden	22.394	19,8%	13.015	8,6%
MTb	578	0,5%	0	0,0%
Beheerslasten	98.977	87,3%	98.015	65,0%
Exploitatieresultaat	14.334	12,7%	6.635	4,4%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-767	-0,7%	0	0,0%
Som der financiële baten en lasten	-767	-0,7%	0	0,0%
Resultaat	13.567	12,0%	6.635	4,4%

2. JAARREKENING



2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Immateriële vaste activa</i>				
Kosten van ontwikkeling	<u>3.392</u>	3.392	<u>5.642</u>	5.642
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	<u>584</u>	584	<u>922</u>	922
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Debiteuren	2.819		3.087	
Overlopende activa	<u>16.061</u>	18.880	<u>29.195</u>	32.282
<i>Liquide middelen</i>		129.935		51.426
Totaal activazijde		<u><u>152.791</u></u>		<u><u>90.272</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Verenigingskapitaal	<u>85.421</u>	85.421	<u>71.854</u>	71.854
Kortlopende schulden				
Overlopende passiva	<u>67.370</u>	67.370	<u>18.418</u>	18.418
Totaal passivazijde		<u><u>152.791</u></u>		<u><u>90.272</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 25 maart 2022

2.2 Staat van baten en lasten over 2021

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Contributies	108.434	100.000	105.487
Overige baten	4.877	4.650	45.214
Baten	113.311	104.650	150.701
Bruto exploitatieresultaat	113.311	104.650	150.701
Personeelslasten	61.229	67.500	80.539
Overige lasten	37.748	30.515	67.020
Beheerslasten	98.977	98.015	147.559
Exploitatieresultaat	14.334	6.635	3.142
Rentelasten en soortgelijke kosten	-767	0	-598
Som der financiële baten en lasten	-767	0	-598
Resultaat	13.567	6.635	2.544
Resultaat	13.567	6.635	2.544
Bestemming resultaat:			
Verenigingskapitaal	13.567	0	2.544
	13.567	0	2.544

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 25 maart 2022

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Activiteiten

De activiteiten van Nederlandse Vereniging voor Tropische Geneeskunde en Internationale Gezondheidszorg, statutair gevestigd te Wijhe, bestaan voornamelijk uit:

- de bevordering van de gezondheid en gezondheidszorg in lage- en middeninkomenslanden;
- vanuit het perspectief van de mondiale gezondheidszorg een bijdrage te leveren aan de Nederlandse gezondheidszorg.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Postbus 43 te WIJHE.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Nederlandse Vereniging voor Tropische Geneeskunde en Internationale Gezondheidszorg, statutair gevestigd te Wijhe is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 40408583.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen; dit is het geval als de boekwaarde van het actief (of van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort) hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

Om vast te stellen of er voor een immaterieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering, wordt verwezen naar 'Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa'.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Kosten van ontwikkeling

Uitgaven voor ontwikkelingsprojecten worden geactiveerd als onderdeel van de vervaardigingsprijs als het waarschijnlijk is dat het project commercieel en technisch succesvol zal zijn (dat wil zeggen: als het waarschijnlijk is dat economische voordelen zullen worden behaald) en de kosten betrouwbaar kunnen worden vastgesteld. Voor de geactiveerde ontwikkelingskosten is een wettelijke reserve onder het eigen vermogen gevormd ter hoogte van het geactiveerde bedrag. De afschrijving van de geactiveerde ontwikkelingskosten vangt aan zodra de commerciële productie is gestart en vindt lineair plaats over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Onderzoekskosten worden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief (ontmantelingskosten) wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Indien grond gekocht is met opstallen, met de intentie de opstallen te slopen of teniet te laten gaan en vervolgens op de grond nieuwbouw te realiseren, dan maken de eventuele boekwaarde van de opstallen en de gemaakte sloopkosten deel uit van de verkrijgingsprijs van de grond.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt de onderneming verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa

Het verloop van de immateriële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Kosten website €
Aanschafwaarde	11.253
Cumulatieve afschrijvingen	-5.610
Boekwaarde per 1 januari	<u>5.643</u>
Afschrijvingen	-2.251
Mutaties 2021	<u>-2.251</u>
Aanschafwaarde	11.253
Cumulatieve afschrijvingen	-7.861
Boekwaarde per 31 december	<u>3.392</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de immateriële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Kosten van ontwikkeling 20 %

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Laptops €
Aanschafwaarde	2.910
Cumulatieve afschrijvingen	-1.924
Boekwaarde per 1 januari	<u>986</u>
Afschrijvingen	-402
Mutaties 2021	<u>-402</u>
Aanschafwaarde	2.910
Cumulatieve afschrijvingen	-2.326
Boekwaarde per 31 december	<u>584</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris 20 %

2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	6.819	7.155
	<u>6.819</u>	<u>7.155</u>
Voorziening oninbare debiteuren	-4.000	-4.068
	<u>2.819</u>	<u>3.087</u>
Overlopende activa		
Nog te ontvangen bedragen inzake Kenniscentrum	-	15.801
Nog te ontvangen bedragen inzake Otto Kranendonkfonds	13.394	13.394
Vooruitbetaald ziekteverzuimverzekering	2.667	-
	<u>16.061</u>	<u>29.195</u>
Liquide middelen		
Triodosbank (585)	10.329	5.304
Triodosbank (219)	110.162	41.857
Triodosbank (235)	9.444	4.265
	<u>129.935</u>	<u>51.426</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Verenigingskapitaal		
Stand per 1 januari	71.854	69.310
Bestemming resultaat boekjaar	13.567	2.544
Stand per 31 december	<u>85.421</u>	<u>71.854</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Overlopende passiva

Nog te betalen bedragen	5.373	6.334
Reservering vakantiegeld	6.986	6.912
Beheerde gelden Into the World	3.831	3.992
Nog te betalen accountantskosten	1.180	1.180
Beheerde gelden LNA	50.000	-
	<u>67.370</u>	<u>18.418</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen			
Contributie standaard	102.468	100.000	94.832
Contributie gepensioneerden	7.284	0	6.584
Contributie partners	1.088	0	1.005
Contributie studenten	3.568	0	5.135
Contributie overigen	4.438	0	4.293
Contributie afboekingen	-6.344	0	-3.362
Contributie voorzieningen	-4.068	0	-3.000
	<u>108.434</u>	<u>100.000</u>	<u>105.487</u>
Overige baten			
TMIH	3.605	3.300	3.768
MTb	1.137	1.350	1.138
Donaties	135	0	10.000
DGHFF ticketopbrengst	0	0	16.685
DGHFF sponsorinkomsten	0	0	13.623
	<u>4.877</u>	<u>4.650</u>	<u>45.214</u>
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	37.320	27.000	34.957
Sociale lasten	12.545	27.000	27.736
Pensioenlasten	6.815	13.500	14.480
Overige personeelskosten	4.549	0	3.366
	<u>61.229</u>	<u>67.500</u>	<u>80.539</u>
Lonen en salarissen			
Brutolonen en salarissen	69.816	49.500	47.093
	<u>69.816</u>	<u>49.500</u>	<u>47.093</u>
Met Kenniscentrum gedeelde kosten	-32.496	-22.500	-12.136
	<u>37.320</u>	<u>27.000</u>	<u>34.957</u>
Sociale lasten			
Sociale lasten	<u>12.545</u>	<u>27.000</u>	<u>27.736</u>
Pensioenlasten			
Pensioenpremie personeel	<u>6.815</u>	<u>13.500</u>	<u>14.480</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
<i>Overige personeelskosten</i>			
Ziekengeldverzekering	2.936	0	2.673
Representatiekosten	1.280	0	502
Overige personeelsverzekeringen	333	0	0
Reiskosten woon-werk	0	0	191
	<u>4.549</u>	<u>0</u>	<u>3.366</u>
<i>Herregistratie & accreditatie</i>			
Registratiekosten GAIA	-58	800	691
Overige kosten	0	700	196
	<u>-58</u>	<u>1.500</u>	<u>887</u>
<i>Algemene kosten</i>			
Administratiekosten	6.289	16.000	7.210
Afschrijvingen	2.589	0	2.653
Kosten automatisering	2.489	0	0
Accountantskosten	2.151	0	1.180
Telecommunicatie	716	0	903
Portokosten	486	0	666
Reparatie en onderhoud kantoorinventaris	88	0	597
Kantoorbenodigdheden	34	0	378
Onderhoud website	0	0	1.216
Overige algemene kosten	-8	0	7
	<u>14.834</u>	<u>16.000</u>	<u>14.810</u>
<i>DGHFF</i>			
DGHFF kosten	0	0	537
DGHFF zaalhuur	0	0	22.610
DGHFF Drukwerk & website	0	0	578
DGHFF filmrechten	0	0	4.819
DGHFF marketing	0	0	1.011
DGHFF Reis- & verblijfkosten sprekers	0	0	826
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>30.381</u>
<i>Verenigingswerkzaamheden</i>			
Projecten	13.850	0	4.050
Bijdrage TMIH	3.940	3.600	3.636
Bijdrage FESTMIH	3.730	1.865	1.865
Vergaderkosten	394	4.000	1.681
Bijdrage Uniting Streams	344	2.000	40
Bijdrage WG	136	500	0
Bijdrage TROIE	0	1.050	2.850
Stichting Kenniscentrum Global Health	0	0	50
	<u>22.394</u>	<u>13.015</u>	<u>14.172</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

MTb

Porti MT	578	0	200
Editing en vertaling Eli Birnbaum	0	0	926
Drukwerk MT Xerox	0	0	1.348
Ontwerp mevrouw van Murken	0	0	3.920
Vergaderkosten MT	0	0	226
Coverfoto Hanneke de Vries	0	0	150
	<u>578</u>	<u>0</u>	<u>6.770</u>

Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankkosten en provisie	769	0	632
Overige rentelasten	-2	0	-34
	<u>767</u>	<u>0</u>	<u>598</u>

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2021	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2021	Inves- teringen 2021	Desinves- teringen 2021	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2021	Afschrij- vingen tot 01-01-2021	Afschrij- vingen 2021	Afschrij- ving desin- vesteringen			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
Immateriële vaste activa											
<i>Kosten van ontwikkeling</i>											
Bouwen website	01-07-2018	11.253			11.253	5.610	2.251	-	7.861	3.392	20,00
Totaal immateriële vaste activa		<u>11.253</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>11.253</u>	<u>5.610</u>	<u>2.251</u>	<u>0</u>	<u>7.861</u>	<u>3.392</u>	<u>0</u>
Materiële vaste activa											
<i>Inventaris</i>											
Laptop JHP 13.3	22-05-2015	1.153			1.153	1.153	-	-	1.153	-	20,00
Laptop Asus 17.3	30-11-2016	858			858	700	158	-	858	-	20,00
Laptop Coolblue	31-03-2020	899	-	-	899	135	180	-	315	584	20,00
		<u>2.910</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.910</u>	<u>1.988</u>	<u>338</u>	<u>-</u>	<u>2.326</u>	<u>584</u>	<u>-</u>
Totaal materiële vaste activa		<u>2.910</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.910</u>	<u>1.988</u>	<u>338</u>	<u>-</u>	<u>2.326</u>	<u>584</u>	<u>-</u>
Totaal vaste activa		<u>14.163</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>14.163</u>	<u>7.598</u>	<u>2.589</u>	<u>0</u>	<u>10.187</u>	<u>3.976</u>	<u>0</u>