

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan het Bestuur van

Stichting Niketan
Itterbeek 7
2641 TW Pijnacker

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting Niketan te Pijnacker gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van Stichting Niketan is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 650 "Fondsenwervende instellingen". Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Niketan per 31 december 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 650 "Fondsenwervende instellingen".

Verklaring betreffende het jaarverslag

Wij vermelden dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 650 'Fondsenwervende instellingen' is opgesteld. Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Ridderkerk, 18 mei 2016

BAKKER accountants & adviseurs

origineel getekend door: drs. R. de Geus RA MBA

Stichting Niketan

Pijnacker

Jaarrekening 2015

Inhoud

Inhoud	2
Financieel Verslag Stichting Niketan	3
1 Begroting 2016	4
2 Bestuur en vaststelling jaarrekening	5
3 Jaarrekening	6
3.1 Balans Stichting Niketan per 31 december 2015	6
3.2 Staat van baten en lasten Stichting Niketan 2015	7
4 Kasstroomoverzicht over 2015.....	8
5 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
6 Toelichting op de balans	10
6.1 Vorderingen en overlopende activa	10
6.2 Liquide middelen.....	10
6.3 Continuïteitsreserve.....	10
6.4 Overige reserves.....	11
6.5 Bestemmingsreserves	11
6.6 Bestemmingsfondsen.....	12
6.7 Vooruit ontvangen bijdragen van donoren.....	12
6.8 Niet uit de balans blijvende rechten, verplichtingen en regelingen	12
7 Toelichting op de Staat van baten en lasten	13
7.1 Bestedingen.....	13
7.1.1 Toelichting op de verschillen tussen de begroting en de actuele cijfers.....	14
7.2 Beheer en administratie.....	16
7.3 Kosten beheer en administratie in % van de fondsenwerving, % fondsenwerving besteed aan doelstelling.....	16
7.4 Bezoldiging bestuur	16
7.5 Personeel.....	16
7.6 Kostenverdeelstaat	17

Financieel Verslag Stichting Niketan

1 Begroting 2016

	Begroting 2016	Begroting 2015
Baten uit eigen fondsenwerving		
Contributies vaste donateurs	14.000	14.000
Bijdragen organisaties	12.000	22.000
Particuliere donaties	20.000	9.000
Luierproject	10.000	10.000
Durable Care (incl. Dagactiviteitencentrum)	130.000	80.000
Opbrengst CBR	50.000	20.000
Opbrengst Monitoring	5.000	5.000
Opbrengst Amar Jotti	41.700	52.000
Opbrengst geplande bouwactiviteiten	55.000	80.000
	337.700	392.000
Rente baten	2.000	500
Som der baten		
	339.700	392.500
 Besteed aan doelstellingen		
Durable Care (incl. Dagactiviteitencentrum)	140.000	99.000
CBR	50.000	20.000
Luierproject	10.000	23.500
Realisatie keuken en omheining	50.000	80.000
Voorbereiding bouw meisjeshuis	5.000	
Monitoring	10.000	8.000
Amar Jotti	41.700	50.000
Ontwikkelen lesmateriaal	15.000	32.000
Kosten bezoek uit Bangladesh	2.500	8.000
PR kosten	10.000	5.000
Projectkosten		
	334.200	325.500
 Beheer en administratie		
	15.000	7.000
 Som der lasten		
	349.200	332.500
 Resultaat		
	-9.500	-40.000

Toelichting op de begroting 2016

De begroting voor 2016 is opgesteld op basis van de actuele cijfers uit 2015 en de reeds in 2015 aangeane verplichtingen ten opzichte van onze partner organisatie in Bangladesh voor 2016 en verder.

Tevens zijn de effecten van het nieuwe langjarige beleidsplan, dat tot 2020 geldig is, meegenomen.

De basisdoelstellingen van Niketan (omvattende zorg voor gehandicapte kinderen in Bangladesh) zijn hierin hetzelfde gebleven in vergelijking met eerdere jaren. Echter Niketan wil de ervaring die zij in de projecten in

Bangladesh heeft opgedaan breder inzetten door te fungeren als een kenniscentrum, waar anderen in Bangladesh gebruik van kunnen maken. Dit zal een geleidelijk proces zijn. Het vraagt om andere donoren en het zal gepaard gaan met meer publiciteitskosten en een grotere inspanning van de deskundigen in het bestuur van Niketan. Voorlopig blijven de projectkosten nog in stand, of worden zelfs hoger. Additionele kosten ziet Niketan in hogere publiciteitskosten en hogere kosten voor inhuur van deskundigheid. De aanzet hiertoe is zichtbaar in de begroting van 2016.

In 2015 zijn goede stappen gemaakt in het verkrijgen van gelden van vermogensfondsen, in plaats van door de overheid gesubsidieerde instituten. Vandaar dat de begroting van de inkomsten op een iets hoger peil dan in 2015 ligt.

2 Bestuur en vaststelling jaarrekening

Het bestuur heeft het resultaat als volgt verdeeld:

	2015	2014
Resultaatbestemming		
Continuïteitsreserve	881	27
Overige reserves	26.732	10.092
Bestemmingsreserve	-20.520	-20.243
Bestemmingsfonds	-18.349	46.376
Totaal van baten en lasten	-11.256	36.252

De jaarrekening is vastgesteld op 13 april 2016

Rutger-Jan Schoen



Voorzitter

Alex van Doorn



Penningmeester

Antoinette Termoshuizen



Secretaris

3 Jaarrekening

3.1 Balans Stichting Niketan per 31 december 2015

	31 december 2015	31 december 2014
Activa		
<i>Vlottende activa</i>		
Vorderingen en overlopende activa	4.763	638
Liquide middelen	311.778	290.364
Totaal Activa	<u>316.541</u>	<u>291.002</u>
 Passiva		
<i>Reserves</i>		
Continuïteitsreserve	8.477	7.596
Overige reserves	106.052	79.320
Bestemmingsreserve	<u>55.550</u>	<u>76.070</u>
<i>Totaal reserves</i>	170.079	162.986
 <i>Bestemmingsfondsen</i>		
Bestemmingsfonds Hidora	18.027	46.376
Bestemmingsfonds Cordaid Luier	<u>10.000</u>	<u>-</u>
<i>Totaal Bestemmingsfondsen</i>	28.027	46.376
 <i>Kortlopende schulden</i>		
Vooruit ontvangen bijdragen van donoren	115.822	72.781
Nog te betalen projectkosten	-	6.378
Schulden en overlopende passiva	<u>2.613</u>	<u>2.481</u>
	<u>118.435</u>	<u>81.640</u>
Totaal Passiva	<u>316.541</u>	<u>291.002</u>

De resultaatbestemming is reeds in de eindbalans van 31 december 2015 verwerkt.

3.2 Staat van baten en lasten Stichting Niketan 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
Baten uit eigen fondsenwerving			
Contributies vaste donateurs	12.276	14.000	13.804
Bijdragen organisaties	14.713	22.000	12.249
Particuliere donaties	6.235	9.000	8.749
Durable Care (inclusief Dagactiviteitencentrum)	108.549	80.000	114.118
Opbrengst CBR	17.354	20.000	20.614
Opbrengst Bouwactiviteiten	-	80.000	-
Opbrengst Monitoring	-	5.000	7.080
Opbrengst Amar Jotti	52.519	52.000	20.345
Opbrengst luiersproject	10.030	10.000	
<i>Totaal uit eigen fondsenwerving</i>	<i>221.676</i>	<i>292.000</i>	<i>196.959</i>
Rente baten	1.486	500	336
Overige baten		-	46
Som der baten	223.162	292.500	197.341
Besteed aan doelstellingen			
Durable Care (inclusief Dagactiviteitencentrum)	128.697	99.000	93.898
CBR	17.940	20.000	23.000
Luiersproject	-	23.500	-
Realisatie keuken en stafhuisjes	-	80.000	-
Monitoring	1.570	8.000	4.761
Amar Jotti	50.918	50.000	20.345
Houtgroep	-	-	-
Ontwikkelen lesmateriaal	28.349	32.000	13.701
Kosten bezoek uit Bangladesh	-	8.000	-
Kosten Luiersproject	4		-
<i>Totaal besteed aan doelstellingen</i>	<i>227.478</i>	<i>320.500</i>	<i>155.705</i>
Werving baten			
Kosten eigen fondsenwerving	1.430	5.000	320
Beheer en administratie			
Kosten beheer en administratie	5.510	7.000	5.064
Som der lasten	234.418	332.500	161.089
Totaal van baten en lasten	-11.256	-40.000	36.252
Bestemming saldo resultaat			
	2015	Begroting 2015	2014
Continuïteitsreserve	881		27
Overige reserves	26.732		10.092
Bestemmingsreserve	-20.520	-8.000	-20.243
Bestemmingsfonds	-18.349	-32.000	46.376
	-11.256	-40.000	36.252

4 Kasstroomoverzicht over 2015

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

	2015	2014
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	-11.256	36.252
Aanpassingen voor:		
Veranderingen in werkkapitaal:		
Mutatie in kortlopende schulden	36.795	79.220
Mutatie kortlopende vorderingen	-4.125	363
Kasstroom uit operationele activiteiten	21.414	115.835
Mutatie liquide middelen		
Liquide middelen per 1 januari	290.364	174.529
Liquide middelen per 31 december	311.778	290.364
Mutatie liquide middelen	21.414	115.835

5 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Statutaire doelstelling

De stichting heeft ten doel:

- a. het bieden van financiële steun aan projecten voor mensen met een motorische of verstandelijke beperking in Bangladesh;
 - b. het bieden van informatie en het overdragen van kennis en kunde over motorische en verstandelijke beperkingen.
- en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

Activiteiten Niketan

Stichting Niketan ondersteunt projecten op het gebied van gehandicaptenzorg in Bangladesh. Zij doet dit door het inzamelen van fondsen, het ter plekke in samenwerking met de lokale partnerorganisatie DRRA uitvoeren c.q. monitoren van projecten op het gebied van gehandicaptenzorg, en het geven van inhoudelijk advies op het gebied van gehandicaptenzorg aan de centrale en lokale overheden in Bangladesh.

Verbonden partijen

Niketan is niet met enige partij verbonden, die een overwegende invloed uitoefent op Niketan, c.q. waar Niketan een overwegende invloed op uitoefent.

Algemeen

De jaarrekening van Stichting Niketan is opgesteld conform de richtlijn 650 fondsenwervende instellingen. De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

De activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij hierna anders is vermeld.

Winsten op transacties worden genomen op het moment dat deze zijn uitgevoerd en afgeleverd; verliezen worden genomen zodra deze bekend zijn.

Alle bedragen in dit financieel jaarverslag en jaarrekening zijn vermeld in euro's, tenzij anders aangegeven.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor mogelijke oninbaarheid.

Contributies en donaties

Contributies en donaties worden als resultaat genomen op het moment van ontvangst. Het bestuur kan deze toevoegen aan een specifieke bestemmingsreserve.

Bijdragen van derden die het karakter hebben van een gebudgetteerde donaties op een specifiek project worden in het jaar opgenomen waarin de projectkosten worden gemaakt.

Voor zover donaties geormerkt zijn aan een bepaald project, en de donatie niet in het boekjaar daadwerkelijk voor het project wordt gebruikt, worden deze als bestemmingsfonds in de jaarrekening opgenomen.

6 Toelichting op de balans

6.1 Vorderingen en overlopende activa

	31-12-15	31-12-14
Nog te ontvangen rente	1.486	614
Vooruitbetaalde bijdrage CBR	3.277	
Terug te vorderen dubbele betaling		24
	<u>4.763</u>	<u>638</u>

6.2 Liquide middelen

De specificatie van de liquide middelen is als volgt:

	31-12-15	31-12-14
Kasgelden	13	13
Banken	311.765	290.351
	<u>311.778</u>	<u>290.364</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

6.3 Continuïteitsreserve

Overeenkomstig de Richtlijn 650 Fondsenwervende instellingen is de post continuïteitsreserve opgenomen. De continuïteitsreserve wordt gevormd vanuit de resultaatbestemming. De continuïteitsreserve wordt gevormd voor de dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat de stichting ook in de toekomst aan haar verplichting en kan voldoen. De hoogte is vastgesteld op basis van de uitgaven van het betreffende jaar. De continuïteitsreserve is 1,5 maal de kosten van beheer en administratie.

De wijziging in de continuïteitsreserve kan als volgt worden weergegeven:

	Boekjaar 2015	Boekjaar 2014
Stand 1 januari	7.596	7.569
Resultaatbestemming boekjaar	881	27
Stand 31 december	<u>8.477</u>	<u>7.596</u>

6.4 Overige reserves

Het verloop van de post overige reserves is als volgt:

Stand 1 januari 2015	79.320	69.228
Resultaatbestemming 2015	26.732	10.092
Stand 31 december 2015	<u>106.052</u>	<u>79.320</u>

6.5 Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves wordt gevormd vanuit de resultaatbestemming. Bestedingen ter zake worden verwerkt in de staat van baten en lasten en middels de resultaatbestemming ten laste van de bestemmingsreserves gebracht.

Het verloop van de bestemmingsreserves kan als volgt worden weergegeven:

	Balans 1-1-2015	Toevoegingen	Onttrekkingen	Balans 31-12-2015
Durable Care (inclusief Dagactiviteitencentrum)	52.189	108.549	-128.697	32.041
				-
CBR Project	17.614	17.354	-17.940	17.028
Project Amar Jotti	-	52.519	-50.918	1.601
PR	1.556	-	-	1.556
Monitoring	4.711	-	-1.387	3.324
	<u>76.070</u>	<u>178.422</u>	<u>-198.942</u>	<u>55.550</u>

Een bestemmingsreserve wordt gevormd door het bestuur en is een vorm van resultaatbestemming. Het gaat om specifieke projecten, waar al dan niet harde verplichtingen in de komende jaren tegenover staan. De reserves worden gevormd, uit al dan niet geoormerkte giften. Voor een specifiek project kan een bestemmingsreserve worden gevormd. Deze heeft ten doel, om zoveel mogelijk zeker te stellen, dat het project, indien daar nog geen volledige financiering voor is, zoveel mogelijk door kan gaan.

De bestemmingsreserves kunnen niet negatief worden, tenzij een project nog in de opstartfase verkeert en gelden in volgende jaren worden verkregen. Eventuele tekorten worden ten laste van de exploitatie gebracht. Het bestuur heeft de hoogte van de toevoegingen/onttrekkingen van de bestemmingsreserves bepaald.

De ontvangen giften ten behoeve van de projecten Dagactiviteitencentrum, Monitoring, Ontwikkeling lesmateriaal en Houtgroep zijn geoormerkte giften.

De projecten, welke zijn opgestart in 2015 lopen door in de volgende jaren.

6.6 Bestemmingsfondsen

Een bestemmingsfonds wordt gevormd vanuit de resultaatbestemming. Bestedingen ter zake worden verwerkt in de staat van baten en lasten en middels de resultaatbestemming ten laste van het bestemmingsfonds gebracht. Bij het bestemmingsfonds is de beperking in de besteding aangebracht door derden. Indien een donor voor een specifiek doel een donatie heeft gedaan, en de kosten van dit doel in het boekjaar lager zijn, dan de toevoegingen, wordt voor het restant een bestemmingsfonds opgenomen.

	Balans 1-1-2015	Dotaties	Onttrekkingen	Balans 31-12-2015
Hidora fonds ontwikkeling lesmateriaal	46.376	-	-28.349	18.026
Bestemmingsfonds ontwikkeling luier		10.000		10.000
	46376	10.000	28.349	28.026

6.7 Vooruit ontvangen bijdragen van donoren

Onder dit hoofd zijn bijdragen die het karakter hebben van een gebudgetteerde subsidie op een specifiek project, opgenomen, voor zover zij in betrekking hebben op het komend boekjaar (komende boekjaren).

Project	Bedrag	
	2015	2014
Durable care	77.205	20.262
Amar Joti Badda		51.519
CBR	34.598	
Reproductive health	4.019	
Totaal	115.822	71.781

6.8 Niet uit de balans blijvende rechten, verplichtingen en regelingen

Per 31 december 2015 heeft Niketan de volgende toezeggingen van derden ontvangen voor de komende jaren:

Project	Bedrag	
	2016	2017
Durable care	45.000	73.978
Totaal	210.428	132.785

Voor 2016 en verder heeft Niketan onderstaande contractuele verplichtingen en intentieverklaringen met DRRA aangegaan: voor Durable care , Amar Jotti Badda en Community Base Rehabilitation ter grootte van:

Project	Bedrag	
	2016	2017
Contractuele verplichting		
CBR	35.880	-
Totaal	35.880	-

Project	Bedrag	
	2016	2017
Intentieverklaring		
Durable care	132.785	132.785
Amar Jotti	41.763	
Totaal	174.548	132.785

Naast de contractuele verplichtingen heeft Niketan een continueringsdoel van minimaal 6 maanden.

7 Toelichting op de Staat van baten en lasten

7.1 Bestedingen

	Werkelijk 2015	Begroot 2015	Werkelijk 2014
Baten	€	€	€
Baten uit eigen fondsenwerving	221.676	292.000	156.864
Baten uit acties van derden		-	40.095
Rentebaten	1.486	500	336
Overige baten	-	-	46
Som der baten	<u>223.162</u>	<u>292.500</u>	<u>197.341</u>
Lasten			
Besteed aan doelstellingen			
Durable care project	128.697	99.000	93.898
CBR	17.940	20.000	23.000
Luierproject	4	23.500	-
Realisatie keuken en stafhuisjes	-	80.000	-
Monitoring /professionalisering	1.570	8.000	4.761
Houtgroep	-	-	-
Amar Jotti	50.918	50.000	20.345
Ontwikkelen lesmateriaal	28.349	32.000	13.701
Kosten bezoek van Bangladesh	-	8.000	-
Totaal besteed aan doelstelling	<u>227.478</u>	<u>320.500</u>	<u>155.705</u>
Beheer en administratie	5.510	7.000	5.064
PR kosten	1.430	5.000	320
Som der lasten	<u>234.418</u>	<u>332.500</u>	<u>161.089</u>
Saldo van baten en lasten	<u>-11.256</u>	<u>-40.000</u>	<u>36.252</u>

7.1.1 Toelichting op de verschillen tussen de begroting en de actuele cijfers

Hieronder zijn significante afwijkingen tussen de begroting en de actuele cijfers verklaard.

1 Baten uit eigen fondsenwerving

Begroting	€ 300.000
Actueel	€ 221.676
Verschil minder geworven;	€ 178.324

Niketan werft veelal voor specifieke projecten fondsen, c.q. zij krijgt bijdragen voor specifieke projecten van donoren. In 2015 zijn een tweetal projecten anders dan begroot nog niet gestart. Het gaat om het Luiersproject en de realisatie van keuken en stafhuisjes, in totaal gepland voor € 103.500. De bijbehorende en deels al toegezegde donaties zijn daardoor nog niet uitgekeerd.

Hiermee rekening houdend heeft Niketan rond € 39.000 minder geworven. Een oorzaak hiervan is de verminderde bijdragen van organisaties als Cordaid, die van de rijksoverheid ook minder aan ontwikkelingshulp mogen besteden. In 2015 heeft Niketan daarom haar wervingen verlegd naar vermogensfondsen, waar inmiddels een goede relatie is opgebouwd hetgeen resulteert in toezeggingen voor de komende jaren.

2 Rentebaten

Begroting	€ 500
Actueel	€ 1.486
Verschil hogere rentebaten	€ 986

In 2015 zijn de rentebaten gestegen, omdat meer geld van de rekening courant rekening naar de spaarrekening is overgemaakt. Daarnaast speelt dat er meer geld vooruit ontvangen is dan in voorgaande jaren, waardoor het banksaldo hoger is.

3 Kosten Durable care inclusief Dagactiviteitencentrum en ontwikkeling lesmateriaal

Begroting	€ 99.000
Actueel	€ 128.697
Verschil meer kosten:	€ 29.697

In de begroting van 2015 was voor een bedrag van 17.000 euro aan kosten niet meegenomen. Voor het overige zijn de kosten hoger uitgevallen dan gepland.

4 CBR

Begroting	€ 20.000
Actueel	€ 17.940
Verschil minder kosten	€ 2.060

Het (CBR) mantelzorgproject heeft in 2015 enige tijd stilgelegen omdat de door onze partnerorganisatie (DRRA) opgestelde begroting niet tijdig door het NGO affairs bureau van Bangladesh goedgekeurd kon worden.

5 Kosten Luiersproject

Begroting	€ 23.500
Actueel	€ 0
Verschil minder kosten	€ 23.500

In 2015 is er een studentenproject geweest in samenwerking met de Technische Universiteit Delft. Dit heeft geresulteerd in een bruikbaar deelproduct. Dit zal in 2016 verder worden ontwikkeld.

Verder heeft Niketan met behulp van een externe partij een start gemaakt met de ontwikkeling van een businessplan voor het luiersproject. Dit bleek dermate lastig, dat de externe partij de opdracht terug heeft gegeven.

6 Kosten realisatie keuken en stafhuisjes

Begroting	€ 80.000
Actueel	€ 0
Verschil minder kosten	€ 80.000

Ook in 2015 is dit project nog niet gestart. Het project zal voorlopig alleen gericht zijn op en nieuwe keuken en zal naar verwachting in 2016 van start gaan.

7 Monitoring kosten

Begroting	€ 8.000
Actueel	€ 1.570
Verschil minder kosten	€ 6430

De monitoring kosten betreffen vooral de reis- en verblijfkosten naar Bangladesh. Deze kosten hiervoor zijn in 2015 deels door andere projecten betaald, waardoor deze kosten beperkt zijn gebleven.

8 Kosten Amar Jotti

Begroting	€ 50.000
Actueel	€ 50.918
Verschil meer kosten	€ 918

De kosten zijn in 2015 enigszins hoger uitgevallen. Dit heeft ook te maken met een sterkere Bangladeshi Taka ten opzichte van de Euro.

9 Kosten bezoek uit Bangladesh

Begroting	€ 8.000
Actueel	€ 0
Verschil minder kosten	€ 8.000

Het geplande bezoek van de minister van Social Affairs en enkele andere officials aan Nederland is niet doorgegaan vanwege politieke problemen in Bangladesh.

Hierdoor zijn hiervoor geen kosten gemaakt.

10 Kosten eigen fondsenwerving

Begroting	€ 5.000
Actueel	€ 1.430
Verschil minder kosten	€ 3.570

Gepland was dat in 2015 het communicatieplan gereed zou zijn. In de begroting was een post opgenomen om het communicatieplan uit te voeren. De planning is nu dat het communicatieplan voorjaar 2016 gereed is. In de begroting van 2016 zijn daarom weer extra kosten opgenomen voor de realisatie van het communicatieplan, zoals vernieuwing website e.d.

11 Beheer en administratie

Begroting	€ 7.000
Actueel	€ 5.510
Verschil minder kosten	€ 1.490

Bij het opstellen van de begroting is uitgegaan van een stijging van de kosten. Deze stijging heeft niet plaats gehad.

12 Resultaat

Begroting	€ -40.000
Actueel	€ -11.256

Door bovengenoemde verschillen tussen begroting en actueel hebben geresulteerd in een per saldo negatief resultaat.

7.2 Beheer en administratie

De uitvoeringskosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	Begroting	
	2015	2015
	2015	2014
Kantoormiddelen	204	374
Accountantskosten	2.511	2.480
Vrijwilligerskosten	-	-
Vervoerskosten	398	398
Abonnementen	416	84
Trainingskosten		70
Representatiekosten	12	62
Kosten Vrijwilligersbijeenkomst	611	
Algemene kosten / uitvoeringskosten	388	719
Bankkosten	1154	877
	5.694	7.000
	5.064	

7.3 Kosten beheer en administratie in % van de fondsenwerving, % fondsenwerving besteed aan doelstelling

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014	Realisatie 2013	Realisatie 2012	Realisatie 2011	Realisatie 2010
Kosten Beheer en administratie in % van de eigen fondsenwerving	2,5	2,4	2,6	4,5	8,4	2,4	1,6
% besteed aan doelstelling	102,6	109,6	79,2	94,7	61,7	120,4	60,6

De uitvoeringskosten zijn in het voorgaande gespecificeerd.

In 2014 zijn enkele bijdragen van instanties/donoren voor specifiek begrote projecten reeds eind 2014 ontvangen terwijl de projectuitgaven, waarvoor de bijdrage dient, pas in 2015 zullen worden gedaan.

7.4 Bezoldiging bestuur

Het bestuur ontvangt geen bezoldiging voor haar bestuurswerkzaamheden.

7.5 Personeel

In het boekjaar 2015 en 2014 waren geen werknemers in dienst.

7.6 Kostenverdeelstaat

Bestemming	Doelstelling						Werving								
	Durable care	CBR	Amar Jotti Badda	Luier project	Moni-toring	Ontw. Les materiaal	Eigen fondsen	Gezamen-lijke acties	Acties derden	Subsidies	Beleggingen	Beheer en admie	Totaal 2015	Begroot 2015*)	Totaal 2014
Subsidies en bijdragen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Afdrachten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aankopen en verwerving	-	-	-	4	1.570	-	-	-	-	-	-	-	1.574	31.500	4.761
Uitbesteed werk	128.697	17.940	50.918	-	-	28.349	-	-	-	-	-	-	225.904	201.500	150.944
Publiciteit en communicatie	-	-	-	-	-	-	1.430	-	-	-	-	-	1.430	5.000	320
Personeelskosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kantoor- en algemene kosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5510	5.511	7.000	5.064
Afschrijving en rente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal	128.697	17.940	50.918	4	1.570	28.349	1.430	-	-	-	-	5510	234.419	244.500	161.089

*) In deze begroting zijn de begrote kosten voor realisatie keuken en stafhuisjes ad € 80.000 en de begrote kosten voor het bezoek van de minister van sociale zaken van Bangladesh aan Nederland ad € 8.000 niet opgenomen, aangezien deze beide niet zijn doorgegaan. De vergelijking tussen de werkelijke kosten en de begrote kosten van de projecten die wel zijn gerealiseerd zou anders geen juist inzicht in de werkelijke situatie geven.