

Stichting IISAH  
Keizersgracht 560  
1017 EM Amsterdam

JAARCIJFERS 2015-2016

**Balans per 31 december 2016**  
(na resultaatbestemming)

	<u>31-12-2016</u>	
	€	€
<b>Activa</b>		
<b>Vlottende Activa</b>		
<b>Vorderingen</b>		
Leningen u/g	18.585	
Overige vlottende activa	<u>887</u>	19.472
<b>Liquide middelen</b>		
Bank		68.512
Totaal		<u><u>87.984</u></u>
<b>Passiva</b>		
<b>Reserves</b>		
Algemene reserve		-17.125
<b>Langlopende schulden</b>		
Leningen o/g		100.000
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	0	
Overlopende passiva	<u>5.109</u>	5.109
Totaal		<u><u>87.984</u></u>

**Staat van baten en lasten over 2015-2016**

	<u>2015 - 2016</u>	
	€	€
<b>Baten</b>		
Donaties	40.410	
Rentebaten	<u>1.960</u>	
<b>Som der baten</b>		42.369
<b>Lasten</b>		
Projectkosten	50.584	
Rentelasten	3.458	
Beheerkosten	<u>3.903</u>	
<b>Som der lasten</b>		-57.945
<b>Valutare resultaat</b>		-1.550
<b>Resultaat</b>		<u><u>-17.125</u></u>

## **Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

#### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels. De jaarrekening is opgesteld in gehele euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

#### **Grondslagen voor de omrekening van vreemde valuta**

Bedragen die luiden in vreemde valuta's zijn in euro omgerekend tegen de op de balansdatum geldende koersen. Koersverschillen zijn in de winst- en verliesrekening verwerkt.

#### **Vorderingen**

Vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

#### **Liquide middelen**

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Grondslagen voor de resultaatbepaling**

#### **Donaties en giften**

Donaties en giften worden verantwoord in het jaar waarin zij worden ontvangen.

#### **Baten uit financiële activa**

Opbrengsten uit financiële activa worden verantwoord onder de post 'rentebaten'. De kosten van financiële activa, zoals bankkosten worden afzonderlijk in de staat van baten en lasten verantwoord.

#### **Lasten**

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar, waarin zij zijn toegezegd.

## Toelichting op de balans

### ACTIVA

**Vlottende Activa** 31-12-2016  
€

**Vorderingen**

Leningen u/g 18.585

Dit betreft 5 leningen verstrekt aan medici met een oorspronkelijke looptijd van 12 maanden en 1 lening aan Sori Hospital met een oorspronkelijke looptijd van 18 maanden. De rentevergoeding bedraagt 12% per jaar. De hoofdsom van de leningen luidt in Keniaanse Shilling (KES).

Overige vlottende activa

Nog te ontvangen bedragen leningen KMET 566  
 Nog te ontvangen rente bank 320  
887

**Liquide middelen**

ING rekening courant 20.551  
 ING spaarrekening 46.207  
 Chase Bank 1.754  
68.512

### PASSIVA

**Reserves** 2015-2016  
€

Algemene reserve

Saldo per 3 maart 2015 0  
 Bij: resultaat boekjaar -17.125  
 Saldo per 31 december 2016 -17.125

**Langlopende schulden**

31-12-2016  
€  
 Lening in rekening courant Zuiderhoofd B.V. 100.000

De lening van Zuiderhoofd B.V. betreft een lening waarover 2% rente verschuldigd is. Er is geen aflossingsverplichting en er is geen einddatum.

Crediteuren 0

Overlopende passiva

Nog te betalen rente lening Zuiderhoofd B.V. 3.458  
 Nog te betalen bankkosten 81  
 Nog te betalen algemene kosten 1.571  
5.109

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

	<u>2015-2016</u>
<b>Baten</b>	€
<b>Donaties</b>	<u>40.410</u>
<b>Rentebaten</b>	
Rente leningen u/g	1.062
Rente bank	898
	<u>1.960</u>
<b>Lasten</b>	
<b>Projectkosten</b>	
Project KMET	40.000
Reis- en verblijfskosten KMET	2.063
Kosten lokale consultant Kenia	4.626
Kosten medewerkers	3.895
	<u>50.584</u>
<b>Rentelasten</b>	
Rente lening Zuiderhoofd	<u>3.458</u>
<b>Beheerkosten</b>	
Bankkosten	1.041
Beheerprovisie leningen	106
Kosten fundraising	544
Oprichtingskosten	1.658
Kantoorkosten	554
	<u>3.903</u>
<b>Valutaresultaat</b>	<u>-1.550</u>