

Stichting Milieukontakt International

(voorheen Milieukontakt Oost-Europa)

te Amsterdam

betreffende

Jaarrekening 2007

Inhoud

	pg.
Bestuursverslag	3
Jaarrekening 2007	
Balans	6
Staat van baten en lasten	7
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
Toelichting op de balans	9
Toelichting op de staat van baten en lasten	13
Overige gegevens	
Accountantsverklaring	

Bestuursverslag

Missie

Stichting Milieukontakt International, voorheen Milieukontakt Oost-Europa, gevestigd te Amsterdam, opgericht op 23 juni 1988, stelt zich het ondersteunen van de milieubeweging in Europa en Azië, het bevorderen van uitwisseling van kennis en ervaring tussen oost en west en het werven van fondsen om dit mogelijk te maken ten doel.

Beleid

Om de doelstelling te verwezenlijken ontwikkelt Milieukontakt in samenwerking met buitenlandse partners projecten die ter financiering worden voorgelegd aan Nederlandse en buitenlandse fondsen. In deze projecten wordt financiële ondersteuning vergezeld van advies, training en coaching. Daarnaast is Milieukontakt betrokken als partner bij projecten die een andere hoofd aanvrager hebben.

Resultaat

Het jaar 2007 kenmerkte zich door een stijging van de inkomsten van EUR 180.441,= (10,3%). De uitgaven zijn gestegen met EUR 245.712,= (14%). Hoewel dit jaar met een positief exploitatiesaldo werd afgesloten, is toch een negatief baten-lasten saldo ontstaan. Dit jaar is EUR 9.345,18 uitgekeerd aan kleine projecten terwijl er aan giften en donaties EUR 9.102,62 is binnengekomen. Het verschil is onttrokken aan de bestemmingsreserve donaties en de bestemmingsreserve vaste activa. In 2007 is geen bedrag ter dekking van de kosten voor fondswerving afgetrokken van de bestemmingsreserve donaties. Daarnaast is EUR 1.736,= onttrokken aan de bestemmingsreserve vaste activa. EUR 25.601,= moest worden onttrokken aan het overig besteedbaar vermogen in verband met afschrijvingen en EUR 29.713 van het eigen vermogen is gereserveerd in verband met een voorziening voor dubieuze subsidie-debiteuren. Het eigen vermogen komt daarmee op EUR 33.237,=.

Presentatie

De presentatie van de staat van baten, gewijzigd in 2003, is aangehouden. De baten zijn uitgesplitst naar baten die direct ten goede komen aan de organisatie in Amsterdam en baten die Milieukontakt 'doorsluis' naar derden. Hierbij gaat het met name om projectsubsidies ten behoeve van partnerorganisaties. Zo worden de interne en externe kosten en baten expliciet gemaakt waardoor er meer inzicht is in de financiële positie van de organisatie. Dit jaar is tevens een taakstellende begroting voor 2008 opgenomen. Dat wil zeggen dat de genoemde baten binnen moeten komen om het gewenste resultaat te kunnen behalen. Er staan op dit moment nog project aanvragen uit waarvan, bij goedkeuring, inkomsten verwacht kunnen worden voor 2008. Bij de opstelling van de jaarrekening is uitgegaan van de Bijlage B en C van de Richtlijn fondsenwervende instellingen (RJ 650) en de eisen model C (Model toelichting op de uitvoeringskosten van het Centraal Bureau Fondsenwerving).

In 2007 zijn de projectkosten binnenland met EUR 25.856,= (3,2%) toegenomen ten opzichte van 2006. De directe projectkosten zijn EUR 219.572,= hoger dan in 2006. De reden hiervoor is dat een tweetal nieuwe projecten is gestart op de Westelijke Balkan: "Green Agenda in the Western Balkans" en "Strengthening Albanian Civil Society for Improvement of the Environment". In 2007 werd ook een aantal projecten afgerond, waaronder een eerste Platinum Group Metals project, gesteund door VROM, en het door het Prins Bernhard Cultuur Fonds gefinancierde Peat Bog project in Rusland. Ook kwam na 7 jaar een einde aan de samenwerking met HIVOS in Albanie en Macedonie.

Organisatie

Milieukontakt weet nog steeds haar omzet nagenoeg volledig uit projectsubsidies binnen te halen. In 2007 is een saldo verlies ontstaan door het afschrijven van EUR 50.879 aan uitstaande posten waarvan innen niet meer realistisch geacht kan worden (zie hieronder). Door de afschrijvingen en de gemaakte voorziening voor dubieuze debiteuren is het eigen vermogen afgenomen. In 2008 wordt daarom extra geïnvesteerd in het versterken van de vermogenspositie van de organisatie. In 2007 is weer een deel van de doelstellingen van het beleidsplan 2006-2010 bereikt. Een uitvoeriger beschrijving en verantwoording zit in het inhoudelijk verslag.

Het bestuur heeft in 2007 4 maal vergaderd.

De personeelsformatie bedroeg in 2007 9,48 FTE (in 2006 10,8 FTE ,2005: 9,5 FTE).

Financiële positie

Het negatieve resultaat van de staat van baten en lasten van EUR 27.579,= werd onttrokken aan de bestemmingsreserve vaste activa en het eigen vermogen. Ook is een voorziening getroffen ten laste van het resultaat. Het overig besteedbaar vermogen neemt daardoor af tot EUR 33.237,=. Het vermogen bedroeg ultimo 2006 EUR 73.846 en ultimo 2005 EUR 87.826 . Vanaf medio 2007 ontstonden liquiditeitsproblemen die verklaard kunnen worden door het beperkte eigen vermogen. De organisatie is daarmee nog afhankelijker geworden van tijdige betaling door fondsgevers, en van het daartoe aanleveren van kwalitatief goede en tijdige rapportages aan dezelfde fondsgevers.

Vergeleken met de totale lasten is de omvang van het eigen vermogen de afgelopen jaren teruggelopen van 19,01% (eind 1998), via 14,65% (eind 1999), 14,05% (eind 2000), 13,55% (eind 2001), 9,94 % (eind 2002), 7,85 % (eind 2003), 6,53 % (eind 2004), 5,96 % (eind 2005), 4,18 % (eind 2006) naar 1,7% (eind 2007). De daling in 2007 is het gevolg van het afschrijven van een aantal uitstaande posten, die niet meer geïnd kunnen worden. Deze posten vallen in 3 categorieën uiteen: a) de projectuitvoeringskosten waren hoger dan begroot, en de meerkosten zijn niet vergoed door de fondsgever, b) een klein aantal voorschotten dat verstrekt is in het kader van projecten werd niet verantwoord binnen het project, maar kan door de lokale partner ook niet meer worden terugbetaald aan Milieukontakt, c) er is een klein aantal debiteuren dat al zo lang niet betaald heeft dat het onwaarschijnlijk geacht kan worden dat deze nog tot betaling over gaan. Hiernaast is er een post subsidie-debiteuren van ca. EUR 59.000,= waarvoor een voorziening van 50% is getroffen. Deze post bestaat voornamelijk uit verliezen op 3 opeenvolgende projecten in Albanië en Macedonië, gefinancierd door HIVOS. Het bestuur van de stichting gaat hierover in gesprek.

Dit alles heeft geleid tot een moeilijke situatie voor de organisatie. Bestuur, directie en werkorganisatie hebben daarom vanaf begin 2008 extra geïnvesteerd in het versterken van de vermogenspositie van Milieukontakt. Enerzijds wordt hard gewerkt aan het versterken van het financieel management en de financiële monitoring van projecten alsmede de organisatie als geheel. Er wordt gewerkt aan een nieuw financieel management systeem, inclusief een betere controle op debiteuren en voorschottenbetalingen, en de financiële afdeling is versterkt zodat rapportages tijdiger en beter aangeleverd kunnen worden. Anderzijds wordt in 2008 het twintigjarige bestaan van de organisatie aangegrepen om een extra inspanning te doen voor fondswerving.

Vooruitzichten voor 2008

In 2008 zal het ingezette beleid gericht op capaciteitsopbouw (training en advies), het betrekken van burgers bij besluitvorming en beleid (Green Agenda) en het daadwerkelijk oplossen van milieuproblemen (pesticiden, platinum group metals-project en water) naar verwachting verdere vruchten afwerpen. Ook zal Milieukontakt, dat vanaf begin 2008 Milieukontakt International heet, zich meer buiten het oude en vertrouwde geografische werkgebied begeven. In 2008 is hier al een begin mee gemaakt met een training op de Antillen.

Op financieel gebied heeft het bestuur al vanaf begin 2008 een aantal maatregelen genomen om de continuïteit van de organisatie te waarborgen. Er is een financieel manager aangesteld die interne maatregelen heeft genomen om de beheersing van het financiële proces binnen Milieukontakt te versterken. De maatregelen betreffen o.a. monitoring en beheer van debiteuren en voorschotten, alsmede het financieel management van de projecten.

Daarnaast werkt de organisatie samen met het bestuur aan het vergroten van de inkomsten. In 2008 is rondom het 20-jarig bestaan van Milieukontakt een campagne gelanceerd die de inkomsten uit donaties moet verhogen. Ook zijn al in 2007 de eerste stappen gezet voor het realiseren van rendabele tarieven. Ten laatste werkt Milieukontakt aan het vergroten van inzet van medewerkers in trainingen en facilitering of anderszins als experts in projecten van derden. Het bestuur heeft zich ten doel gesteld de vermogenspositie van de organisatie jaarlijks met 25.000,= EUR te vergroten. Uit de begroting voor 2008 blijkt de haalbaarheid van deze doelstelling.

Begroting 2008**Baten**

<i>Baten uit eigen fondswerving</i>		
Giften en donaties	25 000	
<i>Kosten eigen fondswerving</i>	2 500	
<i>In % van baten uit eigen fondswerving</i>	10,0%	
Beschikbaar uit Fondswerving		22 500
<i>ten gunste van de organisatie</i>		
Subsidies overheden	1 527 747	
Subsidies anderen	507 685	
Diverse baten	42 770	
		2 078 202
Totaal beschikbaar voor doelstelling		2 100 702

Lasten

<i>Besteed aan doelstelling</i>		
Publiciteit	2 626	
Directe projectkosten	1 303 600	
Personeelskosten buitenland	97 000	
Projectkosten binnenland	655 074	
Totaal besteed aan doelstelling		2 058 300
Exploitatieresultaat		42 402
Bestemmingsreserve vaste activa	(6 800)	
Bestemmingsreserve donaties	-	
Toevoeging/onttrekking overig besteedbaar vermogen		49 202

Amsterdam, 26 september 2008,

*In dienst getreden**Handtekening*

Peter van der Veer (voorzitter)

2003

Arjen Berkvens

2002

Peter van Drunen

2006

Joke 't Hart

2004

Nelleke Veenstra

2005

Karin van Wezel

2002

Balans

	per 31.12.2007 in EUR	per 31-12-2006 in EUR
Vaste activa		
Materiële vaste activa	14 422	16 158
	<u>14 422</u>	<u>16 158</u>
Vlottende activa		
Vorderingen	359 307	321 248
Voorziening subsidie-debiteuren	(29 713)	-
Vooruitbetaalde bedragen	188 574	400 561
Liquide middelen	172 322	151 705
	<u>690 490</u>	<u>873 514</u>
Vlottende passiva		
Schulden op korte termijn	86 125	86 513
Vooruitontvangen bedragen	585 550	712 626
	<u>671 675</u>	<u>799 139</u>
Activa minus vlottende passiva	<u>33 237</u>	<u>90 533</u>
<i>Eigen vermogen</i>		
Vastgelegd vermogen		
Bestemmingsreserve activa bedrijfsvoering	<u>14 422</u>	<u>16 158</u>
	14 422	16 158
Besteedbaar vermogen		
Bestemmingsreserve donaties	288	529
Overig besteedbaar vermogen	<u>18 530</u>	<u>73 846</u>
	18 818	74 375
Eigen vermogen	<u>33 237</u>	<u>90 533</u>

Staat van baten en lasten

	Resultaat 2007 in EUR	Begroting 2007 in EUR	Resultaat 2006 in EUR
Baten			
<i>Baten uit eigen fondswerving</i>			
Giften en donaties	9 103	10 000	11 001
<i>Kosten eigen fondswerving</i>			
<i>In % van baten uit eigen fondswerving</i>	- 0,0%	1 000 10,0%	1 425 13,0%
Beschikbaar uit Fondswerving	9 103	9 000	9 576
<i>ten gunste van de organisatie</i>			
Subsidies overheden	1 476 640	1 589 945	918 851
Subsidies anderen	425 498	511 300	775 833
Diverse baten	24 304	25 000	50 841
	1 926 442	2 126 245	1 745 525
Totaal beschikbaar voor doelstelling	1 935 545	2 135 245	1 755 104
Lasten			
<i>Besteed aan doelstelling</i>			
Publiciteit	1 728	2 600	2 355
Directe projectkosten	1 144 612	1 313 000	955 871
Personeelskosten buitenland	71 962	75 000	71 232
Projectkosten binnenland	693 943	726 446	746 849
Totaal besteed aan doelstelling	1 912 245	2 117 046	1 776 307
Exploitatieresultaat	23 300	18 199	(21 203)
Afschrijvingen dubieuze debiteuren	50 879	-	-
Resultaat	(27 579)	18 199	(21 203)
Onttrekking bestemmingsreserve vaste activa	(1 736)	(6 800)	4 189
Onttrekking bestemmingsreserve donaties	(243)	-	(11 414)
Voorziening dubieuze subsidie-debiteuren	(29 713)	-	-
Onttrekking overig besteedbaar vermogen	(25 601)	-	-
Totale toevoeging/onttrekking eigen vermogen	(57 296)	24 999	(13 978)

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

WAARDERING BALANS

Vastgelegde middelen

De vastgelegde middelen worden gewaardeerd op basis van historische kostprijs verminderd met lineaire afschrijving variërend van 3 tot 5 jaar, gebaseerd op geschatte levensduur. Aanschaffen uit 2007 worden over 5 jaar afgeschreven.

Vorderingen op korte termijn

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd op nominale waarde.

Overige activa en passiva

Alle overige activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Bestemmingsreserve donaties

De bestemmingsreserve donaties is gevormd teneinde te garanderen dat de gelden afkomstig van giften en donaties voor minimaal 85% worden besteed aan ondersteuning van activiteiten in de projectlanden.

Bestemmingsreserve vervanging vaste activa

De bestemmingsreserve vervanging vaste activa is gevormd om de toekomstige afschrijving op vaste activa te garanderen, aangezien de subsidieverlening op jaarbasis een te grote onzekerheid geeft met betrekking tot de afschrijving op vaste activa. De activa zijn benodigd voor de bedrijfsvoering.

RESULTAAT

Het resultaat wordt bepaald als het verschil van de aan het jaar toe te rekenen opbrengsten en de aan het jaar toe te rekenen kosten.

De giften en donaties worden verantwoord in het jaar van ontvangst. Er wordt derhalve geen rekening gehouden met vooruit ontvangen giften en donaties.

Projectsubsidies worden in het jaar waarop de toezegging betrekking heeft verantwoord. Subsidies betrekking hebbend op meerdere jaren worden in delen per boekjaar verantwoord.

Organisatiekosten worden aan de te ontvangen subsidies toegerekend conform de goedgekeurde projectbegrotingen.

Toelichting op de balans

Vaste activa

per 31-12-06 in EUR	<i>apparatuur</i>	<i>software</i>	<i>inventaris</i>	<i>inrichting</i>	<i>totaal</i>
Aanschafwaarde	65 607	3 240	11 308	12 337	92 492
Afschrijvingen	(55 410)	(3 240)	(11 308)	(6 376)	(76 334)
Boekwaarde	10 197	-	-	5 961	16 158

Mutaties 2007 in EUR

Investerings	5 918	-	-	-	5 918
Desinvesteringen	-	-	-	-	-
Afschrijvingen	(5 876)	-	-	(1 778)	(7 654)
Afschrijving desinvesteringen	-	-	-	-	-
Mutatie boekwaarde	42	-	-	(1 778)	(1 736)

per 31-12-07 in EUR

Aanschafwaarde	71 526	-	-	12 337	83 862
Afschrijvingen	(61 287)	-	-	(8 154)	(69 440)
Boekwaarde	10 239	-	-	4 183	14 422

De investeringen betreffen de aanschaf van 1 DELL pc, 1 IBM Thinkpad, 1 Toshiba laptop en 1 Neopost frankeermachine.

De inventaris van het kantoor is verzekerd naar nieuwwaarde tot een bedrag van EUR 68.067. De computerapparatuur was tot november 2007 verzekerd tot een bedrag van EUR 53.092, waarbij de draagbare apparatuur was verzekerd tijdens vervoer in geheel Europa. Vanwege ouderdom van de apparatuur liep de verzekering per 5 november af. Nieuw aangeschafte apparatuur is verzekerd voor een vervangingswaarde, en tijdens vervoer in geheel Europa.

vervolg toelichting op de balans

	per 31.12.2007 in EUR	per 31.12.2006 in EUR
Vlottende activa		
Vorderingen		
<i>Subsidie-debiteuren</i>		
Zoe Centar	-	7 513
Ministerie BUZA 2006 (2005)	88 280	75 103
Ministerie VROM 2006 (2005)	18 740	24 769
NV Werk	-	-
UWV	-	-
EU-PHARE (small grants)	6 440	6 440
MOTT Foundation	2 450	785
HIVOS ALB/MA 2000-2007	45 613	22 069
HIVOS Moldova 2006	-	26 098
HIVOS Kyrgyzstan	39 351	-
EU-TACIS (TKG)	46 704	35 880
PSO Albania/Macedonia	18 046	-
PSO Environmental Education Albania	2 000	-
PSO Ekolevizja Albania	896	-
PSO KZ 2006 (2005)	22 008	22 008
PSO KG 2006	5 163	5 163
Prins Bernhard Cultuur Fonds	17 384	17 384
EU Justice and Environment	11 234	11 234
Waternet	-	-
Provincie Zuid-Holland	15 000	-
<i>Voorziening subsidie-debiteuren *</i>	(29 713)	-
<i>Overige debiteuren</i>	19 998	66 801
	329 594	321 248

* er is een voorziening getroffen voor 50% van een aantal vorderingen waarvan onzeker is dat deze in hun geheel voldaan zullen worden.

Vooruitbetaalde bedragen

Uitgegeven in 2007 (2006) voor 2008 (2007)	8 484	8 209
Gelden in projectbeheer	2 456	2 437
Voorschotten	172 276	389 347
Waarborgsommen	5 322	532
Rekening Courant Reaal Arbeidsvoorwaarden	36	36
Rekening Courant Stichting PRO	-	-
	188 574	400 561

Liquide middelen

Kas	453	1 025
Fortis Bank	678	14 086
Postbank	159 847	112 261
Triodos Bank	3 983	3 940
ASN Bank, milieuspaarrekening	6 709	5 631
Postbank TMF	652	2 760
Stopanska Banka Skopje	-	1 228
Italian-Albanian Bank Tirana	-	10 773
	172 322	151 705

Het saldo van de rekeningen bij de Postbank in 2007 kwam voort uit eind december ontvangen voorschotten op subsidies over 2008.

Alle liquide middelen zijn onbeperkt opneembaar.

vervolg toelichting op de balans

	per 31.12.2007 in EUR	per 31.12.2006 in EUR
Vlottende passiva		
Schulden op korte termijn		
Crediteuren	31 984	34 095
Transitorische passiva	8 513	11 422
Bedrijfsvereniging	-	-
Loonheffing	13 670	14 353
Pensioenen	4 165	-
Reservering vakantiegeld	22 393	23 615
Reservering vakantiedagen personeel	5 400	4 500
Reservering pensioenen	-	(1 472)
	86 125	86 513
Vooruitontvangen bedragen		
Voorschotten subsidies Ministerie BUZA	251 958	70 400
Ministerie Buza (TMF)	-	181 192
Voorschotten subsidies DOEN	192 375	300 000
Voorschotten subsidies Ministerie VROM	15 599	12 355
Voorschotten subsidies HIVOS	2 478	2 478
Voorschotten subsidies Prins Bernhard Fonds	33 960	16 576
Voorschotten subsidies Provincie Zuid-Holland	-	20 497
Voorschotten subsidies PSO	80 471	104 554
Voorschotten subsidies MOTT 2	-	-
Voorschotten subsidies EU-PHARE etc.	8 709	4 575
	585 550	712 626

De voorschotten subsidies betreffen resterende delen van over het boekjaar heen lopende subsidies, alsmede vooruitbetalingen voor 2008.

vervolg toelichting op de balans

	per 31.12.2007 in EUR	per 31.12.2006 in EUR
Eigen vermogen		
Bestemmingsreserve ter vervanging vaste activa		
Stand per 1 januari	16 158	11 969
Mutaties in boekjaar	(1 736)	4 189
Stand per 31 december	14 422	16 158
Bestemmingsreserve donaties		
Stand per 1 januari	529	11 943
Mutaties in boekjaar	(243)	(11 414)
Stand per 31 december	288	529
Overig besteedbaar vermogen		
Stand per 1 januari	73 846	87 828
Mutaties boekjaar (voorziening dubieuze subsidie-debiteuren)	(29 713)	-
Ottrekking in boekjaar	(25 601)	(13 979)
Stand per 31 december	18 530	73 846

Toelichting op de Staat van baten en lasten

	Resultaat 2007 in EUR	Begroting 2007 in EUR	Resultaat 2006 in EUR
Baten uit eigen fondswerving			
Algemene giften en donaties	9 103	10 000	11 001
	9 103	10 000	11 001
Kosten uit eigen fondswerving			
Met het wegvallen van alle structurele subsidies heeft het bestuur besloten dat een maximum aan 15% van de donateurs inkomsten aan werving mag worden besteed. Dit jaar hebben we hiervoor echter geen kosten in rekening gebracht.			
Kosten fondsenwerving	-	1 500	1 425
	-	1 500	1 425
Subsidies overheden			
Ministerie BUZA (MATRA)	315 193	435 000	336 781
Ministerie BUZA (TMF)	535 144	447 524	389 451
Ministerie BUZA EKN Belgrado	317 097	460 000	-
Ministerie BUZA EKN Tirana	26 787	-	-
Ministerie VROM	125 657	147 421	105 944
Europese Commissie	116 298	100 000	83 664
NV Werk Amsterdam	-	-	-
Provincie Zuid-Holland	40 465	-	3 012
Totaal subsidies overheden	1 476 640	1 589 945	918 851
Subsidies anderen			
HIVOS	122 200	118 000	573 759
PSO	131 240	93 300	43 622
Stichting DOEN	141 719	300 000	115 906
Prins Bernhard Cultuurfonds	30 339	-	42 546
MD POPS team	-	-	-
GEF	-	-	-
Totaal subsidies anderen	425 498	511 300	775 833
Diverse baten			
Rente- inkomsten	1 773	1 000	108
Prins Bernard Cultuurfonds	-	-	-
MTVsZ(PSD)	2 084	6 000 pm	6 648
MTVsZ (Climate Change)	-	-	-
Green Liberty	-	-	-
J&E	6 506	-	11 234
EU PHARE	-	-	-
Trainingen	-	10 000	3 731
PSO kwaliteitsfonds	3 750	5 000	5 000
Fonds kleine projecten	-	-	-
Nagekomen inkomsten voorgaande jaren	6 208	-	9 616
Diverse baten	3 983	3 000	14 504
Totaal diverse baten	24 304	25 000	50 841

De baten zijn iets lager dan gebudgetteerd. Dit komt doordat een aantal projecten later gestart is dan verwacht en een aantal projecten vooralsnog iets minder heeft opgeleverd dan gepland.

Het aantal donateurs per 31 december 2007 bedroeg 308, per 31 december 2006 was dit aantal 320.

In 2007 werden 183 giften en donaties ontvangen met een gemiddelde hoogte van EUR 49,74; in 2006 bedroeg de gemiddelde hoogte EUR 44,75.

De rente-inkomsten zijn het gevolg van het feit dat onze niet direct uitgezette geldmiddelen vastgezet worden op een direct opeisbare rentedragende milieuspaarrekening bij de ASN bank.

vervolg toelichting op de staat van baten en lasten

	Resultaat 2007 in EUR	Begroting 2007 in EUR	Resultaat 2006 in EUR
Kosten publiciteit			
Jaarverslag	-	500	627
Website	1 728	2 000	1 728
Overige publiciteitskosten	-	100	-
Totaal publiciteit	1 728	2 600	2 355
Directe projectkosten			
<i>Kantoren buitenland</i>			
Albanië, Tirana	5 316	5 000	11 649
Macedonië, Skopje	2 135	7 000	14 049
Servie, Belgrado	-	-	-
Westelijke Balkan (AL, BiH, KS, MK, ME, RS)	19 158	-	-
Moldavië, Chisinau	15 233	6 000	15 606
Oekraïne, Kiev	-	-	-
Kazachstan, Almaty	-	-	-
Moldavië, Georgie, Armenie (TMF)	-	-	-
Kyrgyzstan, Bishkek	18 513	15 000	8 063
Georgië, Tbilisi	24 034	20 000	19 367
<i>Subtotaal kantoren buitenland</i>	<i>84 388</i>	<i>53 000</i>	<i>68 734</i>
<i>Overige kosten buitenland</i>			
Facilitaire en activiteiten-ondersteuning	883 556	1 075 000	727 432
Dienstreizen buitenland	23 597	50 000	54 428
Studiebezoeken, internships en reisfondsen	40 054	5 000	1 955
Trainingsprogramma's	113 017	100 000	103 321
Publicaties	-	20 000	-
Kosten partner-organisaties	-	10 000	-
<i>Subtotaal overige kosten buitenland</i>	<i>1 060 224</i>	<i>1 260 000</i>	<i>887 137</i>
Totaal directe projectkosten	1 144 612	1 313 000	955 871
Personeelskosten buitenland			
Honoraria en onkosten	71 962	75 000	71 232
Totaal personeelskosten buitenland	71 962	75 000	71 232
Projectkosten Binnenland			
<i>Salariskosten</i>			
Project assistent salarissen	56 594	50 000	53 035
Salariskosten diensten	1 943	2 000	1 367
Salarissen projectmedewerkers	379 190	400 000	370 110
Salarissen coördinatie	26 540	50 000	50 451
Salarissen administratie	72 155	65 000	67 819
Salarissen publiciteit	-	-	-
Diverse salariskosten	-	-	772
Kosten vakantiedagen personeel	900	5 000	-
Stagevergoedingen	-	1 500	-
<i>Subtotaal salariskosten</i>	<i>537 322</i>	<i>573 500</i>	<i>543 553</i>

Er zijn geen ziekengelden ontvangen in 2007.

vervolg toelichting op de staat van baten en lasten

	Resultaat 2007 in EUR	Begroting 2007 in EUR	Resultaat 2006 in EUR
<i>Arbeidsvoorwaarden</i>			
Ziektewetverzekering	12 706	15 000	14 704
Aanvullende WIA verzekering	5 979	-	-
Overige verzekeringen medewerkers	998	600	570
Kosten Arbodienst	-	-	-
Kinderopvang	-	4 500	4 795
Opleiding medewerkers	13 597	5 000	17 410
Openbaar vervoer-kaarten	8 650	15 000	9 053
Reiskosten woon-werk	908	2 500	1 235
<i>Subtotaal arbeidsvoorwaarden</i>	42 838	42 600	47 768
<i>Overige personeelskosten</i>			
Salarisadministratie	2 847	3 000	3 027
Dienstreizen binnenland	3 321	500	1 285
Werkoverleg	5	-	-
Annual Network Meeting (Consulentenoverleg)	-	-	-
Overige personeelskosten	6 235	4 000	4 154
<i>Subtotaal overige personeelskosten</i>	12 408	7 500	8 466
<i>Huisvestings- en kantoorkosten</i>			
Huisvesting	42 423	40 000	39 535
Afschrijving kantoorinrichting	1 778	1 800	1 778
Afschrijving kantoorinventaris	-	-	-
Afschrijving apparatuur	5 876	5 000	4 343
Afschrijving software	-	-	-
Kleine inrichting/inventaris/apparatuur	-	2 000	2 745
Software	-	1 500	330
Extern systeembeheer	9 719	10 000	16 747
Communicatie	3 913	10 000	10 714
Kantoorbenodigdheden en fotocopieerkosten	8 816	10 000	11 125
Overige kantoorkosten	5 184	3 500	3 462
<i>Subtotaal huisvestings en kantoorkosten</i>	77 709	83 800	90 780
<i>Documentatie</i>			
Aankoop publicaties	741	500	505
<i>Subtotaal documentatie</i>	741	500	505
<i>Bestuurskosten en algemene lasten stichting</i>			
Bestuurskosten	524	500	314
Accountantskosten	9 796	4 284	4 927
Lidmaatschappen	4 048	2 862	3 691
Overige algemene lasten	3 448	900	791
<i>Subtotaal bestuurskosten en alg. lasten stichting</i>	17 815	8 546	9 724
<i>Betaal- en administratiekosten</i>			
Kosten bankverkeer	5 110	6 000	5 851
<i>Subtotaal betaal- en administratiekosten</i>	5 110	6 000	5 851
<i>Bestuursleden zijn onbezoldigd bij Milieukontakt Oost-Europa</i>			
<i>Free-lance personeel, stages en dienstreizen</i>			
Honoraria free-lance projectmedewerkers	-	-	-
Stagevergoedingen	-	-	-
<i>Subtotaal free-lance personeel, stages en dienstreizen</i>	-	-	-
<i>Diverse lasten</i>			
Stichting PRO	-	-	18 000
Afschrijvingen dubieuze debiteuren	50 879	4 000	22 202
<i>Subtotaal diverse lasten</i>	50 879	4 000	40 202
Totaal Projectkosten binnenland	744 822	726 446	746 849

vervolg projectinkomsten naar bestemming

	Resultaat 2007 in EUR	Begroting 2007 in EUR	Resultaat 2006 in EUR
Eastern Europe, Caucasus and Central Asia (EECCA)			
Projecten Rusland			
Prins Bernhard Cultuur Fonds (Peat Bog) *	30 339	-	17 384
BUZA/MATRA (Russian River Network) *	-	-	101 767
BUZA/MATRA (Water management course)	-	- pm	-
Projecten Wit-Rusland			
BUZA/MATRA (2005-2006) +	101 758	135 000	116 957
Prins Bernhard Cultuur Fonds (Env.Ed.)	-	-	-
Projecten Oekraïne			
BUZA/MATRA (Pesticiden)	-	-	-
Projecten Moldavië, Armenië Georgië			
DGIS/TMF (Obsolete Pesticides)	535 144	447 524	389 451
PSO	-	-	-
Doen (Obsolete Pesticides)	141 719	300 000	115 906
Projecten Centraal Azie			
TACIS (KG)	116 298	100 000	83 664
HIVOS (Centraal Azie)	-	-	-
PSO (KZ)	6 605	10 000	-
PSO (KG)	30 351	52 000	306
HIVOS (Resource center development)	-	-	10 971
HIVOS (Kyrgyzstan)	98 657	105 000	119 818
TACIS (KZ)	-	-	-
GEF DDT	-	-	-
	1 060 869	1 149 524	956 227
Central-Europe			
Projecten Tsjechische Republiek			
Prov. Zuid-Holland (NME N-Bohemen)	40 465	-	3 012
Projecten hele werkgebied			
Prins Bernhard Cultuur Fonds (EU-Law)	-	-	4 164
VROM (BG/RO)	-	-	40 564
VROM (TB)	61 858	63 864	13 132
VROM/SMOM (PGM1)*	-	-	2 158
VROM/SMOM (PGM2)	63 799	83 557	-
VROM (Bridging the Gap) *	-	-	50 090
VROM/SMOM (Brandende Vraag)	-	-	-
	166 122	147 421	113 120
Zuid-Oost Europa			
Projecten Roemenie/Bulgarije			
Prins Bernhard Cultuur Fonds (EE)	-	-	10 548
BUZA/MATRA (EU accession)	171 557	150 000	104 809
Westelijke Balkan			
BUZA/EKN Belgrado (Westelijke Balkan)	317 097	460 000	-
PSO (AL/HR/MK)	60 689	21 700	43 315
PSO (AL/HR/MK/RS/BiH)	-	9 600	-
PSO Westelijke Balkan	-	-	-
Projecten Albanie			
Prins Bernhard Cultuur Fonds (ICT)	-	-	10 450
BUZA/EKN Tirana (SACS)	26 787	-	-
HIVOS (2005-2007) *	3 464	7 000	139 374
PSO (EDEN)	-	-	-
PSO (AL, Environmental Education)	20 000	-	-
PSO (AL, Ekolevizija)	10 796	-	-
Projecten Macedonije			
HIVOS (2005-2007) *	20 080	6 000	105 829
PSO Macedonije	2 800	-	-
Projecten Kroatië			
BUZA/MATRA (Green Agenda)	-	-	5 342
BUZA/MATRA (Rural Areas)	41 878	150 000 pm	7 906
Projecten Moldavië			
PSO MD	-	-	-
Prins Bernhard Cultuur Fonds (ICT)	-	-	-
Prins Bernhard Cultuur Fonds (GA) +	-	-	-
HIVOS (2004-2006) *	-	-	197 766
Moldova POPS Team	-	-	-
	675 147	804 300	625 340

* Definitieve beschikking is inmiddels ontvangen en de subsidie is vastgesteld

vervolg projectinkomsten naar bestemming

Algemene baten

Algemene subsidies			
NV Werk Amsterdam	-	-	-
Inkomsten uit advisering en overige diensten	-	-	-
Prins Bernard Cultuur Fonds	-	-	-
MTVSz (PSD)	2 084	6 000 pm	6 648
MTVSz (Climate Change)	-	-	-
Green Liberty	-	-	-
J&E	6 506	-	11 234
EU PHARE	-	-	-
Trainingen	-	10 000	3 731
PSO kwaliteitsfonds	3 750	5 000	5 000
Fonds kleine projecten	-	-	-
Nagekomen inkomsten 2006	6 208	-	9 616
Overige baten			
Giften	9 103	9 000	11 001
Rente-inkomsten	1 773	1 000	108
Diversen	3 983	3 000	14 504
	33 407	34 000	61 842

Totaal baten

Projectsubsidies EECCA	1 060 869	1 149 524	956 227
Projectsubsidies Centraal-Europa	166 122	147 421	113 120
Projectsubsidies Zuid-Oost Europa	675 147	804 300	625 340
Algemene baten	33 407	34 000	60 417
	1 935 545	2 135 245	1 755 104

Specificatie ontvangsten resp. uitgaven over de jaren 2005-2007

	2007	2006	2005	Totaal
DGIS (TMF)				
Ontvangsten	176 310	550 000	320 000	1 046 310
Uitgaven	535 144	389 451	183 448	1 108 043
Nog niet besteed op 31 december	(358 834)	160 549	136 552	(61 733)
HIVOS				
Ontvangsten	60 000	625 000	355 000	1 040 000
Uitgaven	122 200	573 757	591 462	1 287 419
Nog niet besteed op 31 december	(62 200)	51 243	(236 462)	(247 419)