



Jaarrekening 2020

**Stichting Shiva
Eerste Helmersstraat 17
1054 CX Amsterdam
T 020 6160460**

Stichting ShivA

Balans per 31 december 2020

bedragen in €

	Toelichting	31-dec-20	31-dec-19
Activa			
Vorderingen			
Te ontvangen subsidies en giften	A	124.545	36.448
Vooruit betaald/nog te ontvangen	B	<u>2.413</u>	<u>1.460</u>
		126.958	37.908
Liquide Middelen			
ASN bank		55.285	20.269
ING Bank		55.654	12.768
Triodos Bank		99.990	149.040
Kas		<u>247</u>	<u>371</u>
		<u>211.176</u>	<u>182.447</u>
Totaal Activa		338.134	220.356
Passiva			
Reserves			
Continuïteitsreserve	C	136.025	128.360
Bestemmingsreserves:			
Deskundigheidsbevordering		<u>21.899</u>	<u>15.649</u>
		157.925	144.010
Schulden			
Kortlopende schulden			
Vooruit ontvangen	D	134.334	54.000
Loonheffing		9.982	8.126
Reservering vakantiegeld		7.300	5.692
Reservering accountantskosten		<u>12.500</u>	<u>2.500</u>
		164.116	70.318
Overige schulden			
Schulden kortlopend (nog te ontv facturen)		8.849	2.134
Te betalen bedragen	E	<u>7.245</u>	<u>3.894</u>
		<u>16.094</u>	<u>6.028</u>
Totaal Passiva		338.134	220.356

Stichting ShivA

Staat van baten en lasten over 2020

	Toelichting	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
Baten				
Opbrengsten	F	408.883	371.206	270.269
Lasten				
Activiteitenkosten				
Migranten zelfredzaamheid	G	306.433	312.166	226.836
Empowerment	H	61.894	59.040	50.192
Corona noodgelden uitgekeerd	I	26.641		
Totaal kosten		<u>394.968</u>	<u>371.206</u>	<u>277.028</u>
Resultaat		13.915	0	-6.759
Resultaat verdeling				
Continuïteitsreserve		7.665		-4.628
Bestemmingsreserves:				
Deskundigheidsbevordering		<u>6.250</u>		<u>-2.131</u>
		13.915		-6.759

Waarderingsgrondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen en de uitspraken van de Richtlijnen 640 Organisaties Zonder Winststreven.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten. De balans is opgesteld na resultaatbestemming.

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het Bestuur oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Voor zover niet anders vermeld worden activa en passiva opgenomen tegen verkrijgingsprijs.

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

De beperkte bestedingsmogelijkheid van de bestemmingsreserves is door het bestuur bepaald en betreft geen verplichting, het bestuur kan deze beperking zelf opheffen.

Het niet bestede deel van ontvangen financiële bijdragen met een geormerkte bestemming worden als vooruit ontvangen in de balans opgenomen.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de uitgevoerde activiteiten en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op giften worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn ontvangen.

Kosten worden toegerekend aan de activiteiten op basis van de volgende maatstaven:

- direct toerekenbare kosten worden direct toegerekend,
- personeelslasten en overheadlasten worden middels de urenverantwoording aan de betreffende activiteit doorberekend.

Toelichting op de balans per 31 december 2020

ACTIVA	Toelichting	31-dec-20	31-dec-19
Nog te ontvangen subsidies/donaties	A		
Oranje Fonds (Inbedding)		37.500	25.000
Oranje Fonds (Positive Brothers)		31.250	9.448
Stichting Rotterdam		10.870	2.000
Maagdenhuis		10.000	0
Maatschappij van Welstand		10.000	0
PIN		10.000	0
Gilead		10.525	0
Fonds 1818		2.900	0
Dioraphte		1.500	0
		124.545	36.448
Vooruit betaald/Nog te ontvangen	B		
Overige vorderingen / overlopende activa		2.413	1.460
		2.413	1.460
 PASSIVA			
Reserve ontwikkeling	C		
<u>Continuïteitsreserve</u> ¹⁾			
Begin boekjaar		128.360	132.989
Toevoeging		7.665	-4.628
Einde boekjaar		136.025	128.360
Bestemmingsreserve:			
<u>Deskundigheidsbevordering</u> ²⁾			
Begin boekjaar		15.649	17.780
Toevoeging		6.250	-2.131
Einde boekjaar		21.899	15.649
Reserves einde boekjaar		157.925	144.010

¹⁾ Om de continuïteit van de organisatie te waarborgen wordt een reserve gevormd. Het bestuur streeft naar continuïteitsreserve van anderhalf keer de jaarlijkse organisatiekosten. Voor 2020 zou dat zijn: 1337.914

²⁾ Elk jaar reserveren wij in de begroting een bedrag voor deskundigheidsbevordering van de geestelijk verzorg(st)ers. De niet bestede ruimte blijft beschikbaar voor het volgende jaar. In 2020 hebben we als gevolg van de corona-maatregelen geen kosten kunnen maken, waardoor de reservering hoger wordt. In 2021 hopen we weer te kunnen investeren in deskundigheidsbevordering door uitvoering van geplande opleidingen / trainingen.

	Toelichting	31-dec-20	31-dec-19
Vooruit ontvangen	D		
Oranje Fonds		60.000	0
Overige fondsen		22.500	45.000
Fonds 1818		21.834	0
Stichting Semma - Empowerment		15.000	0
Dioraphte		10.000	0
Aidsfonds		3.000	9.000
Kansfonds		2.000	0
		<u>134.334</u>	<u>54.000</u>
Te betalen bedragen	E		
Overige crediteuren		<u>7.245</u>	<u>3.894</u>
		7.245	3.894

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

	Toelichting	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
Opbrengsten	F			
Oranje Fonds (Positive Brothers)		62.302		38.698
Oranje Fonds (Inbedding)		50.000		50.000
VSB Fonds		50.000		0
Kansfonds		43.000		25.000
PIN		26.000		18.000
Fonds 1818		19.770		29.000
Diopraphte		15.000		0
Stichting Rotterdam		10.870		10.000
ViiV-GSK		10.525		0
Gilead		10.525		0
Maatschappij van Welstand		10.000		12.500
Semma - Vangnet		10.000		10.000
Maagdenhuis		10.000		0
MSD Merck		7.894		0
Aidsfonds		6.000		0
Het Haags Groene Kruis Fonds		4.000		0
Inkomsten expertise		1.050		0
Porticus		0		25.000
Overige subsidies en giften		61.065		49.693
		408.001	369.656	267.891
Bijdragen deelnemers Retraites		865	1.500	2.344
Rente		17	50	34
		882	1.550	2.378
Totaal opbrengsten		<u>408.883</u>	<u>371.206</u>	<u>270.269</u>

Kosten**Activiteitenkosten**

Migranten Zelfredzaamheid	G	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
Migranten zelfredzaamheid				
Uitvoering Positive Sisters / Samenredzaamheid		103.203	92.438	110.175
Samenwerken in de keten		10.888	16.214	11.710
Communicatiecampagne		42.917	40.620	1.985
Duurzame financiering		72.647	77.968	64.267
Positive Brothers		76.777	84.926	38.698
		306.433	312.166	226.836

Empowerment	H	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
Retraite(s)		17.065	20.877	18.513
Vangnet				
Individuele begeleiding		24.066	23.606	23.156
Digitale begeleiding		3.403	1.500	2.229
Materiële nood		6.840	7.000	5.853
Monitoring en evaluatie		10.519	6.056	440
		61.894	59.040	50.192

Corona noodgelden	I	26.641	0	0
		26.641	0	0

Deze Corona noodgelden betreffen leefgeld voor mensen met hiv zonder verblijfsvergunning die in verband met corona geen inkomsten meer konden genereren. Voor hen hebben we aparte fondsen geworven.

Totaal kosten		394.968	371.206	277.028
---------------	--	----------------	----------------	----------------

Doorberekende kosten	Realisatie 2020	Begroot 2020	Realisatie 2019
Personeelskosten			
Bruto salaris	151.660	188.198	104.609
Belastingen en sociale lasten	26.515	31.994	18.150
Werkgeversdeel pensioenpremie	13.460	15.056	9.225
Ziekteverzuimregeling	9.820	11.000	7.134
Uitkering ziekteverzuim en Wazo	-510	0	-1.124
Loonadministratie	727	0	0
Ov personele kosten	580	5.560	392
Reis- en telefoonvergoedingen *	4.548	0	4.068
Deskundigheidsbevordering	0	6.250	2.040
Doorberekening aan activiteiten	-206.800	-258.058	-144.493
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Er waren in 2020 gemiddeld 5 medewerkers bij ShivA, samen goed voor 3 FTE.			
* Door de coronacrisis zijn deze apart uitbetaald en niet meegenomen in de salarissen, daarom waren deze kosten niet begroot.			
Projectmatige materiele kosten	132.399	130.698	77.139
Doorberekening aan activiteiten	-132.399	-130.698	-77.139
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Verduurzaming	37.293	0	36.350
Doorberekening aan activiteiten	-37.293	0	-36.350
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Overhead, totaal			
Huisvesting	9.531	12.000	9.290
Kantoorkosten	2.252	4.000	2.577
Algemene kosten	6.693	3.500	7.179
Bijdrage continuïteitsreserve	0	10.000	0
Doorberekening aan activiteiten	-18.476	-29.500	-19.045
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totale kosten	394.967	418.255	277.028
Totaal Doorberekend	-394.967	-418.255	-277.028
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Begroting 2020	Begroting 2020	Realisatie 2020	Realisatie 2019
Baten			
Opbrengsten	379.972	408.883	270.269
Lasten			
Activiteitenkosten			
Migranten zelfredzaamheid	313.922	306.433	226.836
Empowerment: Retraites en Vangnet	66.050	61.894	50.192
Corona noodgelden	0	26.641	0
Totaal kosten	<u>379.972</u>	<u>394.968</u>	<u>277.028</u>
Resultaat:	0	13.915	-6.759

Overige gegevens

Het bestuur heeft de jaarrekening 2020 vastgesteld op 19 mei 2021.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling opgenomen in de Staat van baten en lasten over 2020 onder Resultaat verdeling.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balans datum met effect op de jaarrekening 2020.

Stichting ShivA is op 21 november 2005 opgericht en heeft ten doel het bevorderen van de kwaliteit van leven van mensen met hiv/aids, betrokkenen en nabestanden en voorts alles wat daarmee in de meest uitgebreide zin des woords verband houdt of daartoe bevordelijk kan zijn.

Stichting ShivA is gevestigd aan de Eerste Helmersstraat 17 te Amsterdam (1054 CX).

Stichting ShivA is ingeschreven in het handelregister van de Kamer van Koophandel en Fabrieken voor Amsterdam onder nummer 34237152

Stichting ShivA is per 1 januari 2008 aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI), RSIN / fiscaal nummer 815352165.

Samenstelling bestuur per 31 december 2020

Hannie Treffers, voorzitter

Ria de Heus, lid

Patricia Heijdenrijk, lid

Kees Neefjes, secretaris

Loïc Aballéa, penningmeester

De bestuursleden voeren hun werkzaamheden onbezoldigd uit, met voor enkele leden een reiskostenvergoeding.