

Jaarrekening 2016

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

Stichting ShivA

Balans per 31 december 2016

bedragen in €

	Toelichting	31 december 2016	31 december 2015
Vorderingen			
Te ontvangen subsidies en giften	A	26.316	42.000
Vooruit betaald/nog te ontvangen	B	<u>0</u>	<u>1.298</u>
		26.316	43.298
Liquide Middelen			
ASN bank		82.811	92.066
ING Bank		15.578	39.092
Triodos Bank		77.011	29.000
Kas		<u>1.032</u>	<u>1.136</u>
		<u>176.432</u>	<u>161.293</u>
Totaal Activa		202.748	204.592
Passiva			
Reserves			
Continuïteitsreserve	C	112.892	101.064
Bestemmingsreserves			
Empowerment		22.000	40.000
Deskundigheidsbevordering		<u>7.780</u>	<u>6.280</u>
		142.672	147.344
Schulden			
Kortlopende schulden			
Netto lonen		2.100	5.452
Loonheffing		7.746	5.505
Vooruit ontvangen	D	43.646	40.266
Voorziening vakantiegeld/pensioen		<u>3.204</u>	<u>4.461</u>
		56.696	55.684
Overige schulden			
Te betalen bedragen	E	<u>3.380</u>	<u>1.565</u>
		<u>3.380</u>	<u>1.565</u>
Totaal Passiva		202.748	204.592

Stichting ShivA

Staat van baten en lasten over 2016

	Toelichting	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Baten				
Opbrengsten	F	136.302	255.786	202.477
Lasten				
Activiteitenkosten				
Migranten zelfredzaamheid	G	108.740	136.550	61.131
Empowerment	H	32.233	119.236	72.604
Totaal kosten		<u>140.973</u>	<u>255.786</u>	<u>133.735</u>
Resultaat		-4.671	0	68.743
Resultaat verdeling				
Continuïteitsreserve		11.829		26.243
Bestemmingsreserves:				
Empowerment		-18.000		40.000
Deskundigheidsbevordering		<u>1.500</u>		<u>2500</u>
		<u>-4.671</u>		<u>68.743</u>

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.

Ontvangen financiële bijdragen met een geoordeeld bestedingsmogelijkheid, worden als vooruit ontvangen aangemerkt ter hoogte van het niet bestede deel.

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 gerealiseerd.

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 2016

ACTIVA	Toelichting	31 december 2016	31 december 2015
Te ontvangen subsidies en giften	A		
Oranje Fonds		11.250	12.500
Maagdenhuis		10.000	10.000
Carla Commijsfonds		2.666	0
Fonds 1818		2.400	0
Dioraphte		0	16.000
Aids Fonds, groepsactiviteiten		0	2.000
Diverse giften		0	1.500
		<u>26.316</u>	<u>42.000</u>
Vooruit betaald/Nog te ontvangen	B		
Rechtsbijstandsverzekering		0	548
Rente		0	750
		<u>0</u>	<u>1.298</u>
PASSIVA		31 december 2016	31 december 2015
Reserve ontwikkeling	C		
<u>Continuïteitsreserve</u> ¹⁾			
Begin boekjaar		101.064	74.821
Toevoeging		11.829	26.243
Einde boekjaar		<u>112.892</u>	<u>101.064</u>
Bestemmingsreserves			
<u>Empowerment</u> ³⁾			
Begin boekjaar		40.000	0
Onttrekking/toevoeging		-18.000	40.000
Einde boekjaar		<u>22.000</u>	<u>40.000</u>
<u>Deskundigheidsbevordering</u> ²⁾			
Begin boekjaar		6.280	3.780
Toevoeging		1.500	2.500
Einde boekjaar		<u>7.780</u>	<u>6.280</u>
Reserves einde boekjaar		<u>142.672</u>	<u>147.344</u>

¹⁾ Om de continuïteit van de organisatie te waarborgen wordt een reserve gevormd.

Het bestuur heeft de maximale hoogte van de continuïteitsreserve op anderhalf keer de jaarlijkse organisatiekosten gesteld. Voor 2016 is de maximale reserve € 144.789.

²⁾ Elk jaar reserveren wij in de begroting een bedrag voor deskundigheidsbevordering van de geestelijk verzorgsters. De niet bestede ruimte wordt aan de reserve toegevoegd.

³⁾ Uit de ongelabelde ontvangen en niet bestede giften is in 2015 een reserve empowerment gevormd. In 2016 is € 18.000 besteed.

	Toelichting	31 december 2016	31 december 2015
Vooruit ontvangen	D		
Porticus		25.000	0
Welstand		12.500	0
VSB Fonds		0	33.000
Baaren		3.000	3.000
Overige subsidies en giften		<u>3.146</u>	<u>4.266</u>
		43.646	40.266
Te betalen bedragen	E		
Projectmatige kosten		3.053	0
Kantoorkosten		327	0
Diverse nog te betalen kosten		<u>0</u>	<u>1.565</u>
		3.380	1.565

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016

	Toelichting	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Opbrengsten	F			
VSB Fonds		33.000		12.500
Oranje Fonds		32.500		12.500
Fonds 1818		12.000		0
Maagdenhuis		10.000		10.000
Porticus		0		20.000
Dioraphte		0		16.000
Skan		0		15.000
Aids Fonds		0		10.000
PIN		0		10.000
Stg.Rotterdam		0		10.000
Overige fondsen en giften		45.196	248.886	77.997
		<u>132.696</u>	<u>248.886</u>	<u>193.997</u>
Bijdragen deelnemers			2.000	2.630
Rente		6	1.000	750
Giften Materiele Nood geoormerkt		3.600	3.900	5.100
		<u>3.606</u>	<u>6.900</u>	<u>8.480</u>
Totaal opbrengsten		<u>136.302</u>	<u>255.786</u>	<u>202.477</u>

Opbrengsten, en lasten, zijn in 2016 veel lager dan begroot. Door ziekte van personeel hebben activiteiten niet plaats kunnen vinden, met name op het gebied van digitale en individuele begeleiding en retraites. Nieuwe plannen moesten uitgesteld worden.

Kosten**Activiteitenkosten**

Migranten Zelfredzaamheid	G			
Samenredzaamheid / Matches		38.164	55.749	27.716
Community bouwen en versterken		17.687	23.580	21.898
Traject We are Family!		27.910	26.462	9.962
Overdragen expertise en continuïteit		24.979	30.759	1.555
		<u>108.740</u>	<u>136.550</u>	<u>61.131</u>
Empowerment	H			
ShivA-positief: Digitale begeleiding		15.116	66.924	24.579
Vangnet: Individuele begeleiding		10.828	24.786	24.054
Retraites		600	20.612	18.274
Materiële nood		5.688	4.900	4.744
Kleine activiteiten		0	2.014	953
		<u>32.233</u>	<u>119.236</u>	<u>72.604</u>
Totaal kosten		<u>140.973</u>	<u>255.786</u>	<u>133.735</u>

	Realisatie 2016	Begroot 2016	Realisatie 2015
Doorberekende kosten			
Personeelskosten			
Bruto salaris	76.097		72.497
Werkgeversdeel soc.verzekering	10.678		10.274
Werkgeversdeel pensioenpremie	7.018		7.324
Ziekteverzuimregeling	-8.541		5.206
Loonadministratie	204		848
Ov personele kosten	271	158.386	-815
Doorberekening aan activiteiten	-85.728	-158.386	-95.335
	0	0	0
Projectmatige materiele kosten			
Doorberekening aan activiteiten	44.447	62.400	25.600
	-44.447	-62.400	-25.600
	0	0	0
Overhead, totaal			
Huisvesting	6.010		6.458
Kantoorkosten	4.096		4.549
Algemene kosten	692	35.000	1.794
Doorberekening aan activiteiten	-10.798	-35.000	-12.800
	0	0	0
Totale kosten	140.973	255.786	133.735
Totaal Doorberekend	-140.973	-255.786	-133.735
	0	0	0

Begroting 2016	Begroting 2017	Realisatie 2016	Realisatie 2015
Baten			
Opbrengsten	240.506	136.302	202.477
Lasten			
Activiteitenkosten			
Migranten zelfredzaamheid	180.433	108.740	61.131
Empowerment	60.073	32.233	72.604
Totaal kosten	<u>240.506</u>	<u>140.973</u>	<u>133.735</u>
Resultaat:	0	-4.671	68.743

De ambitieuze plannen 2016 worden naar 2017 verschoven, in het bijzonder op het gebied van Zelfredzaamheid. Twee projecten gaan van start, ADHERO en Positive Brothers. De digitale begeleiding ShivA-postief wordt door personeelstekort op een laag pitje gezet en geëvalueerd.

Overige gegevens

Het bestuur heeft de jaarrekening 2016 vastgesteld in de vergadering van 28 juni 2017

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling opgenomen in de Staat van baten en lasten over 2016 onder Resultaat verdeling

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balans datum met effect op de jaarrekening 2016.

Stichting ShivA is op 21 november 2005 opgericht en heeft ten doel het bevorderen van de kwaliteit van mensen met hiv/aids, betrokken 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 Helemerstraat 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.

Samentstelling bestuur per 31 december 2016

Anne- Marie Hauer, voorzitter

Ria de Heus, lid

Kees Neefjes, lid

Loïc Aballéa, penningmeester