

Verslag van het Bestuur

Inleiding

Verslag van het bestuur

Voor u ligt de jaarrekening over het boekjaar 2013 (1 januari – 31 december) van de Hiv Vereniging Nederland (hierna HVN) te Amsterdam.

De doelstelling van de HVN is: het behartigen van de belangen van mensen met hiv en in gevallen hun nauw betrokkenen. Daartoe stimuleert en ondersteunt de HVN activiteiten op het terrein van belangenbehartiging, onderling contact en ondersteuning en informatievoorziening en verleent de vereniging diensten aan derden.

Deze doelstelling en de wijze waarop die te verwezenlijken is vastgelegd in de statuten, laatst herzien op 4 september 2008. Bij die wijziging zijn een aantal interne procedures hernieuwd vastgelegd en is de 'preventie doelstelling' toegevoegd, geformuleerd met: 'de vereniging zet haar kennis, ervaring en middelen ook in ten behoeve van het voorkomen van nieuwe hiv-infecties in Nederland en daarbuiten'.

Ten behoeve van de leden en de subsidieverstrekkingen wordt van de uitgevoerde activiteiten een schriftelijk jaarverslag gemaakt. De jaarrekening is de financiële weerslag daarvan. Op de Algemene Leden vergadering van 11 mei 2014 wordt het schriftelijke jaarverslag ter goedkeuring voorgelegd. Het schriftelijke jaarverslag wordt samen met de jaarrekening gezonden naar de leden die de ALV bezoeken en de subsidieverstrekkingen. In het schriftelijke jaarverslag wordt, zoveel mogelijk gekwantificeerd, een overzicht gegeven van de uitgevoerde activiteiten en het bereik en/of resultaat daarvan.

De Algemene Leden Vergadering van november 2013 heeft de begroting 2014 aangenomen. Deze heeft dezelfde opbouw in vergelijking met 2013.

Het vrije vermogen heeft een bufferfunctie voor het geval de inkomsten van HVN drastisch afnemen en de organisatie kapitaal behoeft om te kunnen reorganiseren. Daarnaast kan het worden aangewend om te investeren. Tevens kan het met de huidige grilligheid in de markt van sponsoring en subsidies als demper dienen om grote schommelingen op te vangen zodat er geen grote ingrijpende reorganisaties nodig zijn bij elke wisseling.

Ondanks dat ook bij de farmaceuten de budgetten onder druk staan is het HVN in 2013 toch gelukt om zo een 10% van haar totale budget gefinancierd te krijgen uit deze markt.

Alle sponsoring door farmaceuten zijn gebaseerd op sponsorovereenkomsten waarin de farmaceut de Farmasponsor richtlijn (beschikbaar op de website van HVN) onderschrijft.

Alle bedragen door farma gesponsord staan afzonderlijk vermeld in deze jaarrekeningen.

Binnen het vrije vermogen is een deel bestemd, de zogenaamde bestemmingsreserve, waaraan kan worden gedoteerd ten behoeve van een concrete bestemming. Een toelichting op de bestemmingsreserves is elders in deze jaarrekening opgenomen.

Circa de helft van het vrije vermogen wordt ondergebracht op een rente rekening, maar dusdanig dat het altijd op de korte termijn liquide gemaakt kan worden. Er worden geen beleggingen gedaan door de HVN.



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

21 MAART 2014

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

Hiv Vereniging Nederland

De samenstelling van het bestuur is op 31 december 2013 als volgt:

Algemeen bestuur:

| | |
|--------------------|--|
| Alexander Pastoors | voorzitter; juridische belangenbehartiging |
| Vacature | secretaris |
| Adri van Hout | penningmeester |
| Arthur van Rooij | regiozaken en afdelingen |
| Bart Leeuwenburgh | informatie voorziening |
| Peter Smit | seksuele gezondheid |
| Eddy Linthorst | maatschappelijke belangenbehartiging |
| Loek Elsenburg | medische zaken en zorg |
| Adolfo Lopez Mejia | migranten belangen |

De eerste drie personen vormen tevens het Dagelijks Bestuur

De bestuursleden vervullen hun functie onbezoldigd. Voor hen geldt de vrijwilligers onkosten vergoeding zoals die gangbaar is voor alle vrijwilligers van de HVN.

Per 1 oktober 2013 heeft de HVN 1.539 betalende leden (05: 1.415, 06: 1.451, 07: 1.422, 08: 1.411, 09: 1.346, 10: 1.439, 11: 1.598, 12:1.574) en 98 betalende abonnees op het magazine Hivnieuws (05: 470, 06: 429, 07: 400, 08: 388, 09:325, 10:321, 11: 91, 12:100)

In 2012 heeft de HVN een aantal sponsor- en subsidiegelden ontvangen voor projecten die slechts gedeeltelijk of niet in 2012 zijn uitgevoerd maar in 2013 werden uitgevoerd of afgerond. Bij een enkel project is dit ook naar 2014 doorgezet als gevolg van de inkrimping van de staf. Om die reden zijn een aantal bedragen (met toestemming van de sponsor- of subsidieverleners) opgenomen onder Overige schulden en overlopende passiva, en komen daarmee ten goede aan 2014.

Het opheffen van afdeling Rotterdam en het vrijvallen van de gelden op de spaarrekening van deze afdeling heeft het resultaat positief beïnvloed met € 18.000,-. Andere grote positieve invloed op het resultaat van € 23.000,- is de vrijval van de voorziening voor huisvesting. Beide bedragen zijn samen verantwoordelijk voor nagenoeg het gehele positieve resultaat.

De HVN is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam onder registratie nummer: 40535421.

Amsterdam, 21 maart 2014
Het bestuur



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

21 MAART 2014

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

Hiv Vereniging Nederland

Balans per 31 december 2013 (na resultaatbestemming)

| | <u>2013</u> | | <u>2012</u> | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Materiële vaste activa | | | | |
| Hardware | | 20.095 | | - |
| Vlottende activa | | | | |
| Vorraden | | 900 | | 1.000 |
| Vorderingen: | | | | |
| · Overige vorderingen en overlopende activa | | | | |
| | | <u>76.106</u> | | <u>36.757</u> |
| | | 76.106 | | 36.757 |
| Liquide middelen | | <u>398.345</u> | | <u>473.652</u> |
| | | <u>495.446</u> | | <u>511.409</u> |
| Elgen vermogen | | | | |
| Algemene reserve | 246.413 | | 235.152 | |
| Risicoreserve Fonds PGO | 3.905 | | 10.776 | |
| Bestemmingsreserves | <u>111.529</u> | | <u>65.672</u> | |
| | | 361.847 | | 311.600 |
| Vorzieningen | | - | | 35.000 |
| Kortlopende schulden | | | | |
| Loonheffing | 24.112 | | 21.449 | |
| Overige schulden en overlopende passiva | <u>109.488</u> | | <u>143.360</u> | |
| | | <u>133.600</u> | | <u>164.809</u> |
| | | <u>495.446</u> | | <u>511.409</u> |



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

21 MAART 2014

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden:
KPMG Accountants N.V.

Staat van baten en lasten over 2013

| | Realisatie 2013 | | Begroting 2013 | | Realisatie 2012 | |
|---------------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Baten | | | | | | |
| Subsidie | 603.436 | | 598.600 | | 756.115 | |
| Lidmaatschap en abonnementen | 69.517 | | 72.000 | | 72.958 | |
| Sponsoring | 96.200 | | 118.000 | | 85.657 | |
| Overige | <u>115.858</u> | | <u>45.100</u> | | <u>53.150</u> | |
| | | 885.011 | | 833.700 | | 967.880 |
| Lasten | | | | | | |
| Lonen en salarissen | 279.023 | | 271.756 | | 321.705 | |
| Pensioenlasten | 32.572 | | 30.573 | | 37.690 | |
| Sociale lasten | 40.608 | | 37.366 | | 43.778 | |
| Overige personeelskosten | <u>35.564</u> | | <u>32.000</u> | | <u>17.809</u> | |
| Totaal personeelskosten | 387.767 | | 371.695 | | 420.982 | |
| Activiteitskosten | 301.607 | | 294.895 | | 245.597 | |
| Afschrijvingen | 6.642 | | - | | - | |
| Overige algemene kosten | <u>138.749</u> | | <u>173.979</u> | | <u>242.122</u> | |
| | | <u>834.764</u> | | <u>840.569</u> | | <u>908.701</u> |
| Resultaat | | <u>50.247</u> | | <u>-6.869</u> | | <u>59.179</u> |

Resultaatbestemming is als volgt:

| | |
|--|---------------|
| Onttrekking risicoreserve Fonds PGO 2012 | -2.068 |
| Onttrekking risicoreserve Fonds PGO | -4.803 |
| Toevoeging algemene bestemmingsreserve | 45.857 |
| Toevoeging algemene reserve | <u>11.261</u> |
| | <u>50.247</u> |

Begroot mutaties reserves en voorzieningen:

| | |
|------------------------------------|---------------|
| Aanwending Voorzieningen | - |
| Aanwending risicoreserve Fonds PGO | -6.869 |
| Aanwending Algemene reserve | <u>-</u> |
| | <u>-6.869</u> |



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

21 MAART 2014

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.