

Financiële jaarstukken 2011

van

HEALTH[e]FOUNDATION

te

Amsterdam

29 maart 2012
12-449/MdV

Inhoudsopgave

Pagina

Bestuursverslag

1.	Algemene informatie	1
2.	Fiscale zaken	4
3.	Administratieve zaken	4
4.	Financiering	5
5.	Vrijwilligersbeleid	5
6.	25%-regeling	6
7.	Beleid 2011	6
8.	Beleid 2012	7
9.	Communicatie met belanghebbenden	8
10.	Fondsenwerving	8
11.	Exploitatie 2011	9
12.	Kengetallen	11
13.	Begroting 2012	12

Jaarrekening

A.	Balans	15
B.	Staat van baten en lasten	16
C.	Kasstroomoverzicht	17
D.	Waarderingsgrondslagen	18
E.	Toelichting op de balans	19
F.	Toelichting op de staat van baten en lasten	24
G.	Kengetallen	34

Overige gegevens 35

Bestemming saldo van baten en lasten
Gebeurtenissen na balansdatum
Controleverklaring

Bestuursverslag

1. Algemene informatie

1.1 Oprichting en doel

Stichting Health[e]Foundation is opgericht op 14 mei 2003 en heeft als doel: Het bieden van ondersteuning bij het verbeteren van de gezondheidszorg, met name in ontwikkelingslanden, onder meer door training en het opleiden van vooral medewerkers in de gezondheidszorg, studenten en scholieren, op het gebied van aan armoede gerelateerde ziekten, in het bijzonder door toepassing van de 'Computer Based Learning' onderwijsmethode en online-toepassingen ter ondersteuning van de lokale infrastructuur, alsmede het bevorderen van het gedachtegoed dat een goede gezondheidszorg voorwaarde is voor een gezonde sociale en economische groei in ontwikkelingslanden.

Stichting Health[e]Foundation tracht deze doelstelling te bereiken door:

- het ontwikkelen en implementeren van cursussen voor de doelgroep;
- het geven van voorlichting over de werkzaamheden van de stichting;
- de werving van fondsen;
- het beheer van de middelen;
- het aangaan van samenwerkingsverbanden en alle andere middelen die aan het doel dienstbaar kunnen zijn.

1.2 Organisatie

Binnen de organisatie van de stichting is de volgende structuur aangebracht:

- raad van toezicht
- directie
- bureau

Het uitgangspunt is een slagvaardige organisatie. De uitvoering van de dagelijkse leiding van de stichting is in handen van de directie, die hierbij wordt ondersteund door het bureau.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het besturen van de stichting en evalueert de uitvoering van zijn beslissingen in de bestuursvergaderingen.

Raad van toezicht

De raad van toezicht bestaat uit minimaal vijf natuurlijke personen. Bestuurders worden voor een periode van drie jaar benoemd door het bestuur. Het bestuur stelt een rooster van aftreden op, waarbij het aftreden gelijkmatig over de jaren zal worden verdeeld. Een aftredend bestuurder is onmiddellijk herbenoembaar, voor een onbeperkt aantal keren.

De raad van toezicht wijst uit zijn midden een voorzitter, een secretaris en een penningmeester aan, alsmede eventuele plaatsvervangers. De verschillende functies kunnen door één persoon worden vervuld.

Het bestuur, of een delegatie daarvan, beoordeelt jaarlijks het functioneren van de directie en stelt het salaris en de overige emolumenten vast. Het brutosalaris van de directie is nooit hoger dan het salaris van een directeur-generaal in dienst van de rijksoverheid. Het bestuur heeft op 16 december 2011 de begroting 2012 vastgesteld.

Het bestuur was tot 31 december 2011 als volgt samengesteld:

- de heer prof. dr. J.M.A. Lange, voorzitter (CPCD/AIGHD/Interne geneeskunde, Academisch Medisch Centrum Amsterdam)
- de heer drs. H.F.F. Ex, penningmeester en secretaris (tot 1 december 2010 IATEC Amsterdam)
- de heer prof. dr. E.T. Katabira, lid (Makerere Universiteit Kampala)
- de heer prof. dr. M.M. Levi, lid (Academisch Medisch Centrum Amsterdam)
- de heer prof. dr. P. Phanuphak, lid (Chulalongkorn Universiteit Bangkok)
- de heer drs. F.J. van Hall, lid (Senior Executive AkzoNobel)

	<u>Functie in bestuur</u>	<u>Jaar van (her-) benoeming</u>	<u>Gepland jaar van aftreden</u>
De heer prof. dr. J.M.A. Lange	voorzitter	2003/2006/2009	2012
De heer drs. H.F.F. Ex	penningmeester en secretaris	2003/2006/2009	2012
De heer prof. dr. E.T. Katabira	lid	2005/2008	2011
De heer prof. dr. M.M. Levi	lid	2005/2008	2011
De heer prof. dr. P. Phanuphak	lid	2005/2008	2011
De heer drs. F.J. van Hall	lid	2009	2012

Het bestuur is in 2011 tweemaal bijeengekomen. Het bestuur vervult hoofdzakelijk een controlerende rol. Voorts adviseert het bestuur zowel over het beleid van de stichting als over nieuwe trainingsmogelijkheden en het ontwikkelen van nieuwe programma's. De leden van het bestuur hebben recht op vergoeding van werkelijk gemaakte kosten, maar ontvangen geen financiële beloning voor hun bestuursactiviteiten. Tijdens de tweede bijeenkomst op 16 december 2011 is het bestuur vervangen door een raad van toezicht. In de raad van toezicht worden geen specifieke functies vervuld.

De leden zijn:

- de heer prof. dr. J.M.A. Lange
- de heer drs. H.F.F. Ex
- de heer prof. dr. E.T. Katabira
- de heer prof. dr. M.M. Levi

Nieuw aangetreden zijn:

- mevrouw prof. dr. J. Ananworanich
- de heer R. van Duyn
- de heer M. Schouten

Personeel

De directie van Health[e]Foundation bestaat uit een persoon, Fransje van der Waals (0,5 fte). De directie geeft leiding aan de werkzaamheden van de vaste en tijdelijke medewerkers van de stichting (het bureau) en houdt toezicht op de uitvoering van het beleid zoals vastgesteld door het bestuur. Daarnaast is mevrouw Van der Waals ook huisarts in een zelfstandige praktijk in Amsterdam en bestuurslid van de Web.foundation. In juli 2011 is Nadine Pakker (0,45 fte) als managing director via AMC AIGHD werkzaam bij Health[e]Foundation. Zij vormt samen met mevrouw Van der Waals het management.

Ultimo 2011 waren vier personen in dienst. In 2011 waren gemiddeld 3,08 fte in dienst bij de stichting. Van de vier personen in dienst hebben twee personen een arbeidscontract voor onbepaalde tijd en twee personen een arbeidscontract voor bepaalde tijd. Het bureau is verantwoordelijk voor de uitvoering van het beleid van de stichting.

Mevrouw Pakker werkte tot 1 juli 2011 (0,1 fte) met mevrouw Hanipha Kakooza (0,2 fte) vanuit Kampala Uganda.

In het eerste deel van 2011 werkte Selinta Clarke, opgevolgd door Wijit Wong, namens Health[e]Foundation in Thailand als coördinator (0,4 fte). Zij werden rechtstreeks door Health[e]Foundation betaald. Daarnaast maakt Health[e]Foundation gebruik van oproepkrachten en vrijwilligers. Health[e]Foundation kent een 40-urige werkweek.

Health[e]Foundation staat bekend om haar open en eerlijke manier van zakendoen, met respect voor iedereen op wie haar activiteiten van invloed zijn. Een goede reputatie is van grote waarde en even waardevol als onze medewerkers en onze producten.

Om deze reputatie te handhaven, heeft Health[e]Foundation in 2009 een gedragscode opgesteld waarin de gedragsnormen zijn verwoord. Health[e]Foundation verwacht van al haar medewerkers dat zij zich aan deze code houden.

Daarnaast heeft Health[e]Foundation een klachtenregeling opgesteld in 2009. Beide documenten zijn in 2010 door het bestuur vastgesteld.

Administratieve Organisatie

De administratieve processen van Health[e]Foundation zijn in 2010 beschreven om kwetsbaarheid van Health[e]Foundation te minimaliseren; vastgesteld is dat de functiescheiding tussen de betrokken functionarissen bij het betaalbaar stellen van facturen en de controle op uitgaven toereikend is ter voorkoming van fraude dan wel om fraude snel te signaleren.

1.3 Statutaire voorschriften

De raad van toezicht stelt jaarlijks binnen zes maanden na afloop van het boekjaar de balans en de staat van baten en lasten vast. Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

2. Fiscale zaken

2.1 *Algemeen nut beogende instelling (ANBI)*

Stichting Health[e]Foundation heeft op 17 juni 2008 bericht van de belastingdienst ontvangen dat zij wordt beschouwd als een ANBI. In 2009 heeft er een bedrijfsbezoek van de belastingdienst plaatsgevonden. Op 22 oktober 2009 heeft Health[e]Foundation het bericht ontvangen dat de stichting voldoet aan de nieuwe voorwaarden van de ANBI-status van 2010.

2.2 *Omzetbelasting*

De stichting wordt als belastingplichtige voor de omzetbelasting beschouwd. In het rapport van 31 juli 2009 betreffende het boekenonderzoek inzake de aangifte omzetbelasting is aangegeven dat Health[e]Foundation voldoet aan de voorwaarden die gesteld worden aan het ondernemerschap voor de omzetbelasting.

2.3 *Vennootschapsbelasting*

De stichting wordt door de belastingdienst niet als belastingplichtige voor de vennootschapsbelasting beschouwd.

3. Administratieve zaken

Het voeren van de administratie en het opstellen van de jaarrekening over 2011 is uitbesteed aan Jac's den Boer & Vink bv, bedrijfseconomisch adviesbureau voor non-profitorganisaties. Het controleren van de jaarrekening 2011 werd gedaan door PwC. De controleverklaring is onder de 'overige gegevens' bij de jaarrekening opgenomen.

Ten minste eenmaal per kwartaal stelt de administratie ten behoeve van de directie een tussentijdse financiële rapportage op waarin in hoofdlijnen de begrotingsuitputting wordt weergegeven. Onderdeel van de rapportage is een financieel overzicht van de projecten, evenals een kostenverdeelstaat waarbij alle kosten zijn verdeeld over de bestemmingen (besteed aan doelstellingen, kosten werving baten en kosten beheer en administratie). De rapportages worden periodiek besproken in het teamoverleg en in het periodiek overleg tussen directie en raad van toezicht. Verder worden detailrapportages voor directie en programmamanagers desgewenst en op maat opgesteld.

4. Financiering

De financiering van de activiteiten in 2011 door de stichting wordt gerealiseerd door:

- subsidie van het ministerie van Buitenlandse Zaken;
- subsidiebijdragen van diverse fondsen;
- eigen fondsenwerving;
- trainingsbijdragen door lokale organisaties en instellingen;
- alle andere baten, zoals rentebaten.

5. Vrijwilligersbeleid

Health[e]Foundation maakt regelmatig gebruik van de diensten van vrijwilligers. Hierdoor kunnen kosten laag gehouden worden. Het gaat bijvoorbeeld om de auteurs die hun toelage voor de geschreven module doneren aan de stichting.

In 2011 hebben in totaal 16 auteurs modules geschreven of aangepast. Een auteur besteedt gemiddeld 28 uur aan het schrijven of aanpassen van een module. Het gemiddelde uurloon van deze auteurs is € 150. Elke auteur krijgt een vrijwilligersbijdrage voor het schrijven van een nieuwe module (\$ 1.000) en voor de jaarlijkse aanpassing (\$ 500). De overige uren worden door de auteurs gedoneerd aan Health[e]Foundation.

Tijdens de trainingen op locatie wordt gebruik gemaakt van lokale vrijwilligers, voornamelijk door de inzet van lokale artsen. Per training waren gemiddeld zes vrijwilligers betrokken; zij hielden presentaties, hielpen met de organisatie en faciliteerden de training. Deze vrijwilligers besteden gemiddeld 10 uur aan een training. Een gemiddeld uurloon voor deze lokale vrijwilligers bedraagt € 30. In totaal heeft Health[e]Foundation in 2011 20 trainingen op locatie gegeven.

Deelnemers kunnen tijdens de zelfstudieperiode voor inhoudelijke vragen gebruik maken van een e-tutor. Deze e-tutor is een specialist die vragen van de deelnemers beantwoordt op vrijwillige basis. In 2011 hebben 15 groepen van 30-50 personen een zelfstudieperiode doorgemaakt. De e-tutors hebben samen gemiddeld twee uur per groep gespendeerd aan het beantwoorden van vragen. Het gemiddelde uurloon van deze e-tutors is € 150, dat ze aan Health[e]Foundation doneren. De totale inbreng van vrijwilligers is niet in de financiële jaarstukken opgenomen.

6. 25%-regeling

De bijdrage van het ministerie van Buitenlandse Zaken mag voor 75% van de totale lasten als baat verantwoord worden. Health[e]Foundation dient voor 2011 aan te tonen dan wel aannemelijk te maken dat ten minste 25% van de jaarlijkse uitgaven uit eigen financiële middelen en/of financiële bijdragen van derden is voldaan.

Financiering door derden die indirect afkomstig is van het ministerie van Buitenlandse Zaken mag niet opgenomen worden in de 25%.

In 2011 heeft Health[e]Foundation € 442.587 aan inkomsten uit eigen fondsenwerving binnengehaald. Daarmee is de 25% van de jaarlijkse uitgaven uit eigen financiële middelen en/of financiële bijdragen van derden meer dan bereikt.

7. Beleid 2011

De organisatie en coördinatie van veel van onze activiteiten ter plaatse worden uitgevoerd door de lokale vertegenwoordigers.

In 2010 zijn de administratieve processen van Health[e]Foundation beschreven, waarin tevens een klachtenregeling en een gedragscode zijn opgenomen. Daarnaast heeft Health[e]Foundation in 2011 een analyse gemaakt van de sterke en zwakke punten van de organisatie, inclusief een inventarisatie van de kansen en bedreigingen. Deze analyse staat beschreven in het annual report van 2011 en is uitgebreid met een sterkte-zwakteanalyse van haar product het blended learning programma.

Trainingsactiviteiten

In 2011 werden wereldwijd in totaal 867 gezondheidswerkers en scholieren getraind. Er hebben in totaal 17 trainingen plaatsgevonden. Het bureau is 16 keer op locatie geweest om lokaal trainingen te begeleiden. De overige zes trainingen zijn geheel verzorgd door de lokale vertegenwoordigers. De focuslanden waartoe beslist is in eerste instantie de trainingen te geven zijn: Oeganda, Kameroen, Mozambique en Indonesië. Daar zijn naast Rwanda, Thailand en het Caribisch gebied dan ook de meeste trainingen gegeven.

Trainingsprogramma's

In totaal zijn er nu vier trainingen beschikbaar: HIV[e]Education, Pediatric HIV[e]Education, Mental Health[e]Education en TB[e]Education.

Om de continuïteit van trainingen in Mozambique te waarborgen zijn de trainingsprogramma's Pediatric HIV[e]Education en TB[e]Education ook in het Portugees vertaald. Omdat Indonesië een van de focuslanden is geworden, zijn HIV[e]Education, Pediatric HIV[e]Education en TB[e]Education in het Indonesisch vertaald. Sommige onderdelen waren al eerder zowel in het Frans als in Bahasa Indonesia door vrijwilligers vertaald, maar tijdens de evaluaties bleek daarin te veel lokaal taalgebruik, vandaar dat deze onderdelen nogmaals door een beëdigd vertaalbureau zijn vertaald.

Met HIV[e]Education Spaans, Thai en Bahasa Indonesia hebben de eerste trainingen in 2009 plaatsgevonden. Gezien de evaluatie is de Indonesische vertaling in 2010 aangepast. In 2009 is een begin gemaakt met een nieuw trainingsprogramma: Telemicrobiologie[e]Education. In eerste instantie Bacteriology[e]Education genoemd. Dit programma is in 2010 verder ontwikkeld in nauwe samenwerking met het Academisch Medisch Centrum Amsterdam en Kiestra, een laboratoriumautomatiseringsbedrijf, dus een public private partnership met funding van de EVD (Economische Zaken). De eerste workshops zijn in 2011 gegeven.

8. Beleid 2012

In 2010 zijn de landenanalyses, geschreven door de lokale vertegenwoordigers, besproken. Deze analyse heeft geleid tot een selectie van een beperkt aantal landen waar de focus van de activiteiten voor 2012 van Health[e]Foundation gaat liggen. Tijdens de boardmeeting in 2011 is deze selectie gepresenteerd. Dit betekent dat de trainingsactiviteiten in andere landen beperkt zullen blijven. Voor trainingen in andere landen dient eerst specifieke financiering te worden verkregen om te kunnen trainen. De financiering kan zijn door een lokale sponsor of door een financiële bijdrage uit de trainingsbegroting van de partnerorganisaties. Met deze strategie probeert Health[e]Foundation de efficiëntie van haar inspanningen en (financiële) middelen te optimaliseren.

Omdat het vertalen van de verschillende trainingsprogramma's heeft geleid tot een verbetering in het leerproces bij de deelnemers, zijn in 2011 de vertalingen in met name Portugees en Indonesisch afgerond.

Begin 2011 is het nieuwe programma Telemicrobiologie[e]Education afgerond, vertaald in het Vietnamees en in het voorjaar ingebouwd. In juni 2011 is een eerste pilottraining gegeven. Ook is Community[e]Education in 2011 verder ontwikkeld en vertaald in het Thai. Het project kreeg in 2011 een extra boost doordat het gefinancierd werd door ICS/Together4Change (een financiering voor Thailand en Cambodja van 2011-2013).

Het Health[e]vent vond opnieuw plaats in 2011 en gezien het succes zal dit zeker vervolgd worden in 2012.

Op grond van de subsidietoezeggingen wordt uitgegaan van een continuering van de stichting en zijn in de jaarrekening de gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

9. Communicatie met belanghebbenden

Health[e]Foundation hanteert verschillende vormen van communicatie met al haar belanghebbenden. Health[e]Foundation probeert iedereen die betrokken is bij de projecten van Health[e]Foundation te informeren over de voortgang en resultaten. Een korte beschrijving van elke gebeurtenis wordt binnen een week op onze website gepubliceerd. Verder wordt iedereen geïnformeerd over de nieuwste ontwikkelingen en projecten door middel van een tweemaandelijks nieuwsbrief per e-mail.

De deelnemers ontvangen naast de nieuwsbrief ook email- en sms-berichten als er belangrijke ontwikkelingen zijn in onze cursussen, zoals de jaarlijkse updates van zowel de WHO als de nieuwe richtlijnen per land.

Alle partijen, betrokken bij Health[e]Foundation of één van haar projecten, ontvangen ieder jaar een geschreven jaarverslag. Zowel het geschreven jaarverslag als de jaarrekening worden gepubliceerd op de website van Health[e]Foundation en zijn hierdoor voor alle belangstellenden beschikbaar.

Daarnaast ontvangen sponsors en donateurs tussentijdse rapportages over de door hen gefinancierde projecten. Na afronding van een project ontvangen de sponsors en trainingspartners een schriftelijk verslag. Dit verslag beschrijft de voortgang van de deelnemers, de evaluatieresultaten, en de 'challenges en solutions', dus verbeterpunten voor toekomstige projecten.

De communicatie met de belangrijkste financier, het ministerie van Buitenlandse Zaken, verloopt via e-mail en halfjaarlijkse bezoeken aan Monique Kamphuis, contactpersoon voor Health[e]Foundation, om lopende zaken te bespreken.

Om de zichtbaarheid van Health[e]Foundation te verhogen is in 2011 een begin gemaakt met de vernieuwing van de website. De veranderingen gaan stap voor stap en zullen halverwege 2012 afgerond zijn, waarna wij zullen evalueren of dit de toegankelijkheid heeft verhoogd.

10. Fondsenwerving

Tot 2009 moest Health[e]Foundation kunnen aantonen dan wel aannemelijk kunnen maken dat ten minste 35% van de jaarlijkse uitgaven uit eigen financiële middelen en/of financiële bijdragen van derden is voldaan. Financiële bijdragen die indirect van het ministerie van Buitenlandse Zaken afkomstig waren, mochten ook in de 35% meegerekend worden.

Vanaf 2009 is de regeling veranderd; een eigen bijdrage van 25% van de totale lasten, maar met de beperking dat financiering door derden die indirect afkomstig is van het ministerie van Buitenlandse Zaken niet mag worden opgenomen in de 25%.

Aangezien de meeste baten eigen fondsenwerving afkomstig zijn van stichtingen die mede gefinancierd worden door het ministerie van Buitenlandse Zaken, moest Health[e]Foundation de fondsenwervingstrategie veranderen.

Aanvragen bij internationale bedrijven voor een bijdrage zijn afgewezen, met als voornaamste reden het verminderde sponsoringbudget als gevolg van de internationale financiële crisis.

Met de huidige internationale financiële crisis is gebleken dat meer tijd en inspanning zal moeten worden geïnvesteerd in fondsenwerving. In 2010 is een plan ontwikkeld om dit proces zo efficiënt mogelijk te maken.

Zoals al eerder is aangegeven, is na evaluatie van de verschillende landen tot enkele 'kernlanden' besloten, waaraan Health[e]Foundation de meerderheid van de begrote uitgaven zal spenderen.

1. Health[e]Foundation zal een grotere financiële bijdrage vragen van de lokale partners (bijvoorbeeld lokale business coalition), die bijvoorbeeld een training krijgen voor hun werknemers. Ook zullen wij proberen in een aantal landen samen te werken met het Global Fund. Het Global Fund-geld dat naar een land gaat, wordt in de regel lokaal aanbesteed. Indien mogelijk kan men voor trainingen dan onder andere bij Health[e]Foundation terecht.
2. De gewoonte van het betalen van deelnemers voor hun aanwezigheid in de training zal waar mogelijk worden afgeschaft. (Dat is makkelijker gezegd dan gedaan. Als een gewoonte eenmaal is ingesleten, verandert men die niet zo snel. In de nieuwe landen Kameroen, Mozambique en Indonesië is dat in 2010 en 2011 wel mogelijk gebleken.)

Een tweede aspect van dit plan is dat voor alle activiteiten die Health[e]Foundation wil ondernemen buiten deze kernlanden, zoals het ontwikkelen van nieuwe programma's, eerst naar specifieke mogelijkheden voor financiering moet worden gezocht.

Met de start van het Health[e]vent is begonnen om ons meer te richten op het algemene publiek met betrekking tot fondsenwerving. De nieuwe leden van de raad van toezicht, de heren R. van Duyn en M. Schouten, zullen de directie daarbij bijstaan. Ook is er meer naar buiten getreden zoals het contact met het Global Fund en farmaceutische industrie om te zoeken naar nieuwe betaalde trainingsmogelijkheden.

11. Exploitatie 2011

Het boekjaar 2011 is afgesloten met een positief exploitatiesaldo van € 250.653; begroot was een positief exploitatiesaldo van € 35.522.

Baten

De totale baten zijn € 67.531 hoger dan begroot. De baten uit eigen fondsenwerving zijn € 11.070 hoger dan begroot.

De bijdrage van de overheid is bepaald op 75% van de totale lasten en is berekend op € 583.046. De bijdrage is hiermee € 58.046 hoger dan begroot.

Lasten

De lasten zijn € 147.600 lager dan begroot. Dit wordt grotendeels verklaard doordat de activiteitskosten € 148.026 lager zijn dan begroot. De lagere activiteitskosten worden verklaard door lagere organisatie- en uitvoeringskosten per land (€ 203.109), lagere kosten ontwikkeling programma's (€ 56.222), lagere kosten software platform (€ 12.130) en hogere kosten voor implementatie, monitoring en evaluatie (€ 132.957).

Saldo van baten en lasten

Het saldo van baten en lasten van € 250.653 is gemuteerd op de continuïteitsreserve € 109.536 en op de reserve doelstelling Health[e]Foundation € 141.117 Ultimo 2011 heeft de continuïteitsreserve een omvang van € 157.490 en de reserve doelstelling Health[e]Foundation een omvang van € 269.982.

Overzicht baten en lasten 2011, waarbij de lasten zijn verdeeld naar kostensoorten:

	<u>Realisatie 2011</u>	<u>Begroting 2011</u>
	€	€
<u>Baten</u>		
Baten uit eigen fondsenwerving	442.587	431.517
Subsidies van overheden	583.046	525.000
Rentebaten en baten uit beleggingen	5.984	4.000
Bijzondere baten en lasten	<u>-3.569</u>	<u>0</u>
Totaal baten (A)	<u>1.028.048</u>	<u>960.517</u>
<u>Lasten</u>		
Activiteiten	398.919	546.945
Pr en conferenties	97.642	76.500
Personeelskosten	215.619	223.500
Huisvestingskosten	14.120	15.000
Kantoorkosten en algemene kosten	50.200	61.050
Afschrijvingen	<u>895</u>	<u>2.000</u>
Totaal lasten (B)	<u>777.395</u>	<u>924.995</u>
Saldo van baten en lasten (A - B)	<u>250.653</u>	<u>35.522</u>

12. Kengetallen

	<u>Realisatie 2011</u>	<u>Begroting 2011</u>	<u>Realisatie 2010</u>
Totaal bestedingen aan de doelstelling gedeeld door het totaal van de baten	66,4%	90,6%	90,8%
Kosten van eigen fondsenwerving gedeeld door de baten uit eigen fondsenwerving	13,7%	2,0%	5,9%
Kosten beheer en administratie gedeeld door het totaal van de lasten	3,1%	3,7%	3,2%
Totaal bestedingen aan de doelstelling gedeeld door het totaal van de lasten	87,8%	94,0%	94,0%

13. Begroting 2012

De begroting is opgesteld onder de verantwoordelijkheid van de raad van toezicht en is door het bestuur op 16 december 2011 vastgesteld.

	<u>Begroting 2012</u>
	€
BATEN	
Baten uit eigen fondsenwerving	661.995
Subsidies van overheden	0
Rentebaten en baten uit beleggingen	<u>4.000</u>
Totaal baten (A)	<u>665.995</u>
LASTEN	
<i>Besteed aan doelstellingen</i>	
- Ondersteuning verbetering van de gezondheidszorg	471.221
- Bevordering gedachtegoed dat goede gezondheidszorg een voorwaarde is voor groei in ontwikkelingslanden	<u>154.915</u>
Totaal besteed aan doelstellingen	<u>626.136</u>
<i>Werving baten</i>	
- Kosten eigen fondsenwerving	9.561
- Kosten verkrijging subsidies overheden	<u>8.901</u>
Totaal werving baten	<u>18.462</u>
<i>Beheer en administratie</i>	
- Kosten beheer en administratie	<u>21.397</u>
Totaal lasten (B)	<u>665.995</u>
Saldo van baten en lasten (A - B)	<u><u>0</u></u>

Amsterdam, 1 april 2012

prof. dr. J.M.A. Lange

drs. H.F.F. Ex

prof. dr. E.T. Katabira

prof. dr. M.M. Levi

prof. dr. J. Ananworanich

dhr. R. van Duyn

dhr. M. Schouten

Jaarrekening 2011

van

HEALTH[e]FOUNDATION

te

Amsterdam

A. Balans

<u>Ref.</u>	<u>31-12-2011</u>	<u>31-12-2010</u>
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
1.	- Materiële vaste activa	2.198
	Totaal vaste activa	2.198
Vlottende activa		
2.	- Vorderingen	117.232
3.	- Liquide middelen	286.173
	Totaal vlottende activa	403.405
	Totaal	405.603
PASSIVA		
Reserves en fondsen		
<i>Reserves</i>		
4.	- Continuïteitsreserve	47.954
5.	- Reserve doelstelling Health[e]Foundation	128.865
	Totaal reserves	176.819
Schulden		
6.	- Kortlopende schulden	228.784
	Totaal	405.603

B. Staat van baten en lasten

<u>Ref.</u>		<u>Realisatie 2011</u>	<u>Begroting 2011</u>	<u>Realisatie 2010</u>
		€	€	€
	BATEN			
7.	Baten uit eigen fondsenwerving	442.587	431.517	285.209
8.	Subsidies van overheden	583.046	525.000	758.654
9.	Rentebaten en baten uit beleggingen	5.984	4.000	4.067
10.	Bijzondere baten en lasten	<u>-3.569</u>	<u>0</u>	<u>-1.025</u>
	Totaal baten (A)	<u>1.028.048</u>	<u>960.517</u>	<u>1.046.905</u>
11.	LASTEN			
	<i>Besteed aan doelstellingen</i>			
	- Ondersteuning verbetering van de gezondheidszorg	578.935	737.834	755.872
	- Bevordering gedachtegoed dat goede gezondheidszorg een voorwaarde is voor groei in ontwikkelingslanden	<u>103.987</u>	<u>132.040</u>	<u>195.027</u>
	Totaal besteed aan doelstellingen	<u>682.922</u>	<u>869.874</u>	<u>950.899</u>
	<i>Werving baten</i>			
	- Kosten eigen fondsenwerving	60.755	8.671	16.937
	- Kosten verkrijging subsidies overheden	<u>9.287</u>	<u>12.248</u>	<u>11.240</u>
	Totaal werving baten	<u>70.042</u>	<u>20.919</u>	<u>28.177</u>
	<i>Beheer en administratie</i>			
	- Kosten beheer en administratie	<u>24.431</u>	<u>34.202</u>	<u>32.463</u>
	Totaal lasten (B)	<u>777.395</u>	<u>924.995</u>	<u>1.011.539</u>
	Saldo van baten en lasten (A - B)	<u><u>250.653</u></u>	<u><u>35.522</u></u>	<u><u>35.366</u></u>
	Het saldo van baten en lasten is gemuteerd op:			
	- Continuïteitsreserve	109.536		15.194
	- Reserve doelstelling Health[e]Foundation	<u>141.117</u>		<u>20.172</u>
	Totaal	<u><u>250.653</u></u>	<u><u>35.522</u></u>	<u><u>35.366</u></u>

C. Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De nettokasstroom bestaat uit de nettomutatie van de geldmiddelen in het boekjaar.

	2011		2010	
	€	€	€	€
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>				
Saldo van baten en lasten	250.653		35.366	
Afschrijvingen	<u>895</u>		<u>76.063</u>	
		251.548		111.429
Mutaties in werkkapitaal				
- Mutatie kortlopende vorderingen	-77.055		19.998	
- Mutatie kortlopende schulden	<u>-115.763</u>		<u>-213.123</u>	
Totaal mutaties in werkkapitaal		<u>-192.818</u>		<u>-193.125</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		58.730		-81.696
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>				
Mutaties in materiële vaste activa	-1.685		0	
Mutaties beleggingen	<u>0</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		<u>-1.685</u>		<u>0</u>
Nettokasstroom		<u><u>57.045</u></u>		<u><u>-81.696</u></u>
Beginsaldo geldmiddelen		286.173		367.869
Eindsaldo geldmiddelen		<u>343.218</u>		<u>286.173</u>
Mutatie geldmiddelen		<u><u>57.045</u></u>		<u><u>-81.696</u></u>

D. Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De activa worden aangehouden voor de doelstelling van de stichting tenzij anders is aangegeven.

Continuïteit

De subsidietoekenning van het ministerie van Buitenlandse Zaken is budgetneutraal verlengd tot en met 2011. De financiële verantwoording voor de subsidietoekenning zal in 2012 plaatsvinden. In 2011 zijn subsidietoezeggingen ontvangen van onder andere ICS voor de periode 2011-2013 (ca. € 95.000 per jaar) en van NL EVD Internationaal voor het project 'TeleMicrobiology strengthening diagnostic capacity for infectious diseases in Vietnam' voor de periode van 1 april 2010 tot en met 31 maart 2012 voor maximaal € 362.500. In 2012 staat, na het succesvolle event in 2011, een event 2012 gepland dat tot extra baten in 2012 moet leiden. Daarnaast zullen het management en het bestuur zich blijven inspannen om aanvullende (project)bijdragen te genereren.

De toegezegde subsidiebaten en inspanningen voor aanvullende baten nemen niet weg dat er een bepaalde mate van onzekerheid is over de continuïteit van de organisatie. Op grond van de subsidietoezeggingen wordt uitgegaan van een continuïteit van de stichting en zijn in de onderhavige jaarrekening de gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Waarderingsgrondslagen voor de balans

De jaarrekening 2011 is opgesteld conform de 'Richtlijn verslaggeving fondsenwervende instellingen' (verder: de richtlijn). Bij het opstellen van de jaarrekening is de richtlijn 650 van de Raad voor de Jaarverslaggeving, te weten de richtlijn voor fondsenwervende instellingen, gevolgd.

De in de balans opgenomen activa en passiva zijn, voor zover niet anders wordt vermeld, tegen nominale waarde opgenomen. Onder nominale waarde wordt verstaan het bedrag dat te zijner tijd bij de afwikkeling van de desbetreffende post zal worden ontvangen of betaald.

Waarderingsgrondslagen voor de staat van baten en lasten

Bij de bepaling van het resultaat zijn, voor zover niet anders is vermeld, de aan het boekjaar toe te rekenen baten en lasten opgenomen. De baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen zodra zij voorzien zijn.

E. Toelichting op de balans

1. Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, onder aftrek van afschrijvingen op basis van de verwachte economische levensduur. In het jaar van aanschaf wordt pro rata afgeschreven. Het gehanteerde afschrijvingspercentage is 20%.

	<u>31-12-2011</u>	<u>31-12-2010</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	2.198	2.966
Mutaties:		
- investeringen (computers)	1.685	0
- afschrijvingen	<u>-895</u>	<u>-768</u>
Boekwaarden per 31 december	<u><u>2.988</u></u>	<u><u>2.198</u></u>
Cumulatieve aanschafwaarden	5.525	3.840
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-2.537</u>	<u>-1.642</u>
Boekwaarden per 31 december	<u><u>2.988</u></u>	<u><u>2.198</u></u>

2. Vorderingen

Vorderingen en overlopende activa	130.751	23.943
Omzetbelasting	35.708	51.484
Debiteuren	27.828	22.546
Stichting Liberty (project Mozambique)	<u>0</u>	<u>19.259</u>
Totaal vorderingen	<u><u>194.287</u></u>	<u><u>117.232</u></u>

Alle vorderingen worden als volwaardig beschouwd.

	<u>31-12-2011</u>	<u>31-12-2010</u>
	€	€
- Vorderingen en overlopende activa		
ICAP	58.350	0
Bijdrage ICS	47.033	0
AMC CPCD inzake ontwikkeling Bacteriology[e]Education	12.815	8.832
Vooruitbetaalde kosten	6.119	4.142
Rente	5.984	4.067
Pensioen	450	165
Ziekengeld	0	6.237
Waardering in natura	<u>0</u>	<u>500</u>
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u><u>130.751</u></u>	<u><u>23.943</u></u>
- Debiteuren		
Opbrengst event	26.284	13.509
Bijdrage workshops (Aruba)	<u>1.544</u>	<u>9.037</u>
Totaal debiteuren	<u><u>27.828</u></u>	<u><u>22.546</u></u>
3. <u>Liquide middelen</u>		
Rabobank - spaarrekening	299.067 *	250.000
Rabobank - rekening-courant	<u>44.151</u>	<u>36.173</u>
Totaal liquide middelen	<u><u>343.218</u></u>	<u><u>286.173</u></u>

* In 2011 is €5.984 aan rente ontvangen.

	<u>31-12-2011</u>	<u>31-12-2010</u>
	€	€
4. <u>Continuïteitsreserve</u>		
Saldo per 1 januari	47.954	32.760
Bestemming saldo boekjaar	<u>109.536</u>	<u>15.194</u>
Saldo per 31 december	<u><u>157.490</u></u>	<u><u>47.954</u></u>

Het bestuur neemt zich voor om een continuïteitsreserve te vormen van maximaal eenmaal de jaarkosten van de personeelskosten, huisvestingskosten, afschrijvingskosten alsmede kantoorkosten en algemene kosten. Deze kosten bedragen in het boekjaar 2011 €280.834.

De continuïteitsreserve wordt deels gevormd uit de gerealiseerde rentebaten (€ 5.984) waarop de rentebaten die beschouwd worden als een subsidie van het ministerie van Buitenlandse Zaken (€ 3.569) in mindering zijn gebracht. Uit rentebaten wordt derhalve € 2.415 toegevoegd aan de continuïteitsreserve. Daarnaast wordt in de verhouding baten uit eigen fondsenwerving ten opzichte van de subsidies van overheden (ca. 43%) het resterende deel van het saldo van baten en lasten (€ 248.238) toegevoegd aan de continuïteitsreserve (€ 107.121) en is € 141.117 toegevoegd aan de reserve doelstelling Health[e]Foundation.

5. <u>Reserve doelstelling Health[e]Foundation</u>		
Saldo per 1 januari	128.865	108.693
Bestemming saldo boekjaar	<u>141.117</u>	<u>20.172</u>
Saldo per 31 december	<u><u>269.982</u></u>	<u><u>128.865</u></u>

De reserve doelstelling Health[e]Foundation is gevormd om toekomstige schommelingen in de baten en lasten op te vangen.

	<u>31-12-2011</u>	<u>31-12-2010</u>
	€	€
6. <u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	66.991	25.445
Overlopende passiva	26.618	22.993
Reservering vakantiegeld	6.577	10.173
Vooruit ontvangen financiering ministerie van Buitenlandse Zaken - HIV[e]Education programma	5.523	154.022
Loonheffingen	5.293	7.450
Pensioen	1.058	0
Nog te betalen vakantiedagen	961	0
Reis- en verblijfkosten	<u>0</u>	<u>8.701</u>
Totaal kortlopende schulden	<u><u>113.021</u></u>	<u><u>228.784</u></u>
- Crediteuren		
Vernieuwen content	34.554	
Implementatie, monitoring en evaluatie	18.651	
Kantoorkosten en algemene kosten	6.155	
Pr en conferenties	3.166	
Organisatie en uitvoering per land	1.673	
Ontwikkelen programma Pediatric HIV en Community	1.488	
Software platform	<u>1.304</u>	
Totaal crediteuren	<u><u>66.991</u></u>	<u><u>25.445</u></u>
- Overlopende passiva		
Huur	15.884	7.060
Accountantskosten	7.050	6.760
Administratiekosten	3.046	8.131
Overige kortlopende schulden	<u>638</u>	<u>1.042</u>
Totaal overlopende passiva	<u><u>26.618</u></u>	<u><u>22.993</u></u>

	<u>31-12-2011</u>	<u>31-12-2010</u>
	€	€
- Vooruit ontvangen financiering ministerie van Buitenlandse Zaken - HIV[e]Education programma		
Saldo per 1 januari	154.022	356.651
Bij: ontvangen subsidie ministerie van Buitenlandse Zaken	430.978	555.000
Bij: rente ministerie van Buitenlandse Zaken	3.569	1.025
Af: baten 2011/2010 ministerie van Buitenlandse Zaken	<u>-583.046</u>	<u>-758.654</u>
Saldo per 31 december	<u>5.523</u>	<u>154.022</u>

Met het ministerie van Buitenlandse Zaken (BuZa) is in 2009 overeengekomen dat een deel van de renteopbrengsten uit 2007 tot en met 2010 beschouwd dient te worden als een subsidie van BuZa, omdat de renteopbrengsten voor een deel zijn gerealiseerd door vooruitbetaalde bijdragen van BuZa. De aan de vooruit ontvangen financiering BuZa toe te rekenen rentebaten over 2011 bedragen € 3.569. Het totaal van de aan de vooruit ontvangen financiering BuZa toe te rekenen rentebaten over de jaren 2007 tot en met 2011 bedraagt €22.847.

Als baten subsidies van overheden 2011 is in totaal €583.046 gerealiseerd, zijnde 75% van de totale lasten. Het verschil tussen ontvangen financiering van BuZa inclusief toe te rekenen rentebaten en de gerealiseerde baten 2011 is onttrokken aan het vooruit ontvangen bedrag ultimo 2010. In 2011 is in totaal € 430.978 ontvangen van BuZa (op 3 februari 2011 €250.000, op 11 juli 2011 €120.978 en op 20 december 2011 €60.000).

F. Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>Realisatie</u> <u>2011</u>	<u>Begroting</u> <u>2011</u>	<u>Realisatie</u> <u>2010</u>
	€	€	€
BATEN			
7. <u>Baten uit eigen fondsenwerving</u>			
Opbrengst event	101.841	91.900	99.938
Training workshops HIV[e]Education	41.195	52.500	45.089
NSPOH	25.671	25.000	5.900
Subsidie ICS	99.033	95.000	35.000
Giften in natura	50.857	47.500	24.445
Sponsorbijdrage farmacie	7.179	15.000	14.461
OSI	0	75.000	0
ICAP	58.350	0	0
Bijdrage voor ontwikkeling Bacteriology [e]Education	56.961	29.617	16.571
Scholen	1.500	0	1.250
Overige baten uit eigen fondsenwerving	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>42.555</u>
Totaal baten uit eigen fondsenwerving	<u><u>442.587</u></u>	<u><u>431.517</u></u>	<u><u>285.209</u></u>
- Opbrengst event			
Opbrengst veiling	45.737		41.216
Opbrengst tafels	38.128		41.951
Opbrengst donaties	<u>17.976</u>		<u>16.771</u>
Totaal opbrengst event	<u><u>101.841</u></u>	<u><u>91.900</u></u>	<u><u>99.938</u></u>

	<u>Realisatie 2011</u>	<u>Begroting 2011</u>	<u>Realisatie 2010</u>
	€	€	€
- Training workshops HIV[e]Education			
Stichting Liberty	15.740	35.000	19.260
AMC CPCD	6.125	0	7.493
GWK Travel	0	0	4.876
Crucell	6.166	0	4.709
MHS	0	0	3.900
Stg. HIV monitoring	4.779	0	0
SCD	8.385	0	0
Aruba/Caribbean	0	10.000	0
Cameroon	0	7.500	0
Overige verkoop	0	0	4.851
	<u>41.195</u>	<u>52.500</u>	<u>45.089</u>
Totaal training workshops HIV[e]Education	<u>41.195</u>	<u>52.500</u>	<u>45.089</u>
- Giften in natura			
Neba	20.368		0
Niet-uitbetaalde declaraties	12.098		0
Loterij items	10.271		0
Film	5.200		10.900
Bijdrage ontwerp jaarverslag	1.675		0
Overtaal	428		0
Donatie Ramautarsing	0		4.300
Costs SHM	0		2.970
DGO	0		2.954
Svizera Europe	0		2.500
Aspen Pharmacie	0		321
Overige	817		500
	<u>50.857</u>	<u>47.500</u>	<u>24.445</u>
Totaal giften in natura	<u>50.857</u>	<u>47.500</u>	<u>24.445</u>

De giften in natura zijn tegengeboekt op de desbetreffende kostenpost.

	<u>Realisatie 2011</u>	<u>Begroting 2011</u>	<u>Realisatie 2010</u>
	€	€	€
8. <u>Subsidies van overheden</u>			
Ministerie van Buitenlandse Zaken	<u>583.046</u>	<u>525.000</u>	<u>758.654</u>

Van het ministerie van Buitenlandse Zaken is € 583.046 als baten 2011 verantwoord, zijnde 75% van de totale lasten. De subsidieontvanger dient aan te tonen dan wel aannemelijk te maken dat voor 2011 ten minste 25% van de jaarlijkse uitgaven uit eigen financiële middelen en/of financiële bijdragen van derden (€ 194.349) is voldaan.

9. <u>Rentebaten en baten uit beleggingen</u>			
Interest banken	<u>5.984</u>	<u>4.000</u>	<u>4.067</u>
10. <u>Bijzondere baten en lasten</u>			
Rentebaten ministerie van Buitenlandse Zaken	<u>-3.569</u>		<u>-1.025</u>
Totaal bijzondere baten en lasten	<u>-3.569</u>	<u>0</u>	<u>-1.025</u>

Met het ministerie van Buitenlandse Zaken (BuZa) is in 2009 overeengekomen dat een deel van de renteopbrengsten uit 2007 tot en met 2011 beschouwd dient te worden als een subsidie van BuZa, omdat de renteopbrengsten voor een deel zijn gerealiseerd door vooruitbetaalde bijdragen van BuZa. De toe te rekenen rentebaten over 2011 bedragen € 3.569.

11. LASTEN

De toelichting op de lasten begint op pagina 27 met de verdeling van kosten naar bestemming.

Toelichting lastenverdeling - specificatie en verdeling kosten naar bestemming - realisatie 2011

Grondslagen voor de lastenverdeling

1. De basis voor de lastenverdeling ligt in een jaarlijkse schatting door Health[e]Foundation van de tijd per persoon per bestemming. De uit de schatting berekende verdeling is zowel in de begroting als in de realisatie 2011 verwerkt.
2. De personeelskosten worden per persoon verdeeld volgens de schatting van de tijdsbesteding. De overige personeelskosten worden door middel van een procentuele opslag toegevoegd aan de salariskosten per persoon.
3. Bij de kostensoort pr en conferenties worden de kosten van het event en de directe kosten fondsenwerving toegerekend aan de bestemming 'Eigen fondsenwerving'. De overige kosten van pr en conferenties worden toegerekend aan de doelstelling 'Bevordering gedachtegoed dat goede gezondheidszorg een voorwaarde is voor groei in ontwikkelingslanden'.
4. De kostensoort afschrijvingen wordt geheel toegerekend aan de doelstelling 'Ondersteuning verbetering van de gezondheidszorg'.
5. De bedragen voor de kostensoorten huisvestingskosten alsmede kantoorkosten en algemene kosten worden verdeeld op basis van fte's. Aan de hand van de geschatte tijdsbesteding wordt per bestemming het begrote aantal fte's vastgesteld. De verkregen totaalverdeling wordt gevolgd bij de verdeling van de kosten.
6. De wijze van kostenverdeling in 2011 wijkt niet af van de methode die bij de begroting 2011 en realisatie 2010 werd gehanteerd.

	Bestemming						Totaal realisatie 2011	Begroting 2011	Realisatie 2010
	Besteed aan doelstellingen		Werving baten						
	Ondersteuning verbetering gezondheidszorg	Bevorderen gedachtegoed	Eigen fondsenwerving	Verkrijging subsidies overheden	Beleggingen	Beheer en administratie			
<u>Lasten</u>	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Activiteiten	398.919	0	0	0	0	0	398.919	546.945	432.635
Pr en conferenties	0	44.502	53.140	0	0	0	97.642	76.500	130.847
Personeelskosten	135.429	49.235	4.796	8.006	0	18.153	215.619	223.500	290.343
Huisvestingskosten	9.592	2.250	619	281	0	1.378	14.120	15.000	15.045
Kantoorkosten en algemene kosten	34.100	8.000	2.200	1.000	0	4.900	50.200	61.050	66.606
Afschrijvingen	895	0	0	0	0	0	895	2.000	76.063
Totaal	578.935	103.987	60.755	9.287	0	24.431	777.395	924.995	1.011.539

Vervolg toelichting lasten

	<u>Realisatie</u> <u>2011</u>	<u>Begroting</u> <u>2011</u>	<u>Realisatie</u> <u>2010</u>
	€	€	€
<u>Activiteiten</u>			
Vernieuwen content	74.478	84.000	200.179
Organisatie en uitvoering per land	130.636	333.745	159.876
Software platform	23.370	35.500	26.504
Implementatie, monitoring en evaluatie	132.957	0	0
Ontwikkeling programma's	<u>37.478</u>	<u>93.700</u>	<u>46.076</u>
Totaal activiteiten	<u><u>398.919</u></u>	<u><u>546.945</u></u>	<u><u>432.635</u></u>
- Vernieuwen content			
Update HIV[e]Education	4.133	15.000	24.690
Update Pediatric HIV[e]Education	0	4.000	0
Ontwikkelen nieuwe modules	3.306	20.000	415
Landspecifieke modules	353	5.000	683
Vertalen modules/updates	48.297	20.000	142.909
NL vertaling HIV[e]Education	0	0	15.817
Portugese vertaling TB[e]Education	18.389	0	0
Franse vertaling TB[e]Education	0	0	15.665
Vertalen Community[e]Education	<u>0</u>	<u>20.000</u>	<u>0</u>
Totaal vernieuwen content	<u><u>74.478</u></u>	<u><u>84.000</u></u>	<u><u>200.179</u></u>

	<u>Realisatie 2011</u>	<u>Begroting 2011</u>	<u>Realisatie 2010</u>
	€	€	€
<i>Vertalen modules/updates</i>			
Vertalingen Engels - Indonesisch TB[e] Education	27.243		
Vertalingen Frans - Indonesisch HIV[e] Education	5.896		
Vertalingen Engels - Indonesisch 'Growing old with HIV' en 'Prevention on HIV'	4.574		
Vertalingen Engels - Frans 'Growing old with HIV' en 'Prevention on HIV'	2.630		
Vertalingen Engels - Frans HIV[e]Education	2.125		
Vertalingen Engels - Indonesisch HIV[e] Education	2.125		
Overige vertalingen	<u>3.704</u>		
Totaal vertalen modules/updates	<u><u>48.297</u></u>	<u><u>20.000</u></u>	<u><u>142.909</u></u>
- Organisatie en uitvoering per land			
Intro workshop	38.801	45.000	27.780
Materialen en hulpmiddelen	14.292	16.000	21.656
Reiskosten	0	20.000	0
Overige bijeenkomsten	0	20.000	0
Workshop	53.980	187.345	54.562
Evaluatie per land	0	5.000	752
Scholen workshops	88	1.000	82
Overige organisatiekosten	<u>0</u>	<u>7.000</u>	<u>0</u>
Subtotaal	107.161	301.345	104.832
Landencoördinatoren	<u>23.475</u>	<u>32.400</u>	<u>55.044</u>
Totaal organisatie en uitvoering per land	<u><u>130.636</u></u>	<u><u>333.745</u></u>	<u><u>159.876</u></u>

	<u>Realisatie 2011</u>	<u>Begroting 2011</u>	<u>Realisatie 2010</u>
	€	€	€
- Software platform			
IT-verbeteringen	15.760	25.000	22.889
Server- en hostingkosten	4.225	4.000	3.615
Voice over	3.385	4.000	0
Participant portal	<u>0</u>	<u>2.500</u>	<u>0</u>
Totaal software platform	<u><u>23.370</u></u>	<u><u>35.500</u></u>	<u><u>26.504</u></u>
- Implementatie, monitoring en evaluatie			
Impact evaluatie	120.000		
Pilot.com	<u>12.957</u>		
Totaal implementatie, monitoring en evaluatie	<u><u>132.957</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
- Ontwikkeling programma's			
Ontwikkeling Community[e]Education			
- Algemeen	1.106	0	1.299
- Films	31.427	32.500	33.061
- Games	1.767	5.000	6.303
- Training manuals	504	12.000	0
Ontwikkeling HIV&TB[e]Education	0	12.000	99
Ontwikkeling Cardiovascular	0	15.000	0
Ontwikkeling Bacteriology	2.674	10.000	5.314
Overige ontwikkelingskosten	0	2.200	0
X-Thorax	<u>0</u>	<u>5.000</u>	<u>0</u>
Totaal ontwikkeling programma's	<u><u>37.478</u></u>	<u><u>93.700</u></u>	<u><u>46.076</u></u>

	<u>Realisatie</u> 2011	<u>Begroting</u> 2011	<u>Realisatie</u> 2010
	€	€	€
<u>Pr en conferenties</u>			
Kosten event	40.988	25.000	27.612
MFS II meetings	7.112	0	17.720
Congressen	10.331	16.500	27.964
Jaarverslag	20.233	12.000	20.247
Boardmeeting en bijeenkomst trainingscoördinatoren	2.993	8.000	5.927
Nieuwsbrieven	680	12.000	8.419
Campaigns	0	0	9.557
Overige	3.153	3.000	4.975
Directe kosten eigen fondsenwerving	<u>12.152</u>	<u>0</u>	<u>8.426</u>
Totaal pr en conferenties	<u><u>97.642</u></u>	<u><u>76.500</u></u>	<u><u>130.847</u></u>

Personeelskosten

- Salariskosten inclusief 8% vakantiegeld

Director (FvdW)	59.305	59.500	59.305
Program Manager (DH)	14.040	15.000	42.120
Assistent Project Manager (AvdH)	28.052	27.000	26.957
Operational Manager (LvK)	0	0	38.610
Office Support (MC)	14.040	34.000	33.696
Project Manager (EE)	3.535	0	42.120
Project Manager (NT)	20.857	15.000	0
Operational Manager (KV)	<u>12.206</u>	<u>24.000</u>	<u>0</u>
Totaal salariskosten	<u><u>152.035</u></u>	<u><u>174.500</u></u>	<u><u>242.808</u></u>

	<u>Realisatie 2011</u>	<u>Begroting 2011</u>	<u>Realisatie 2010</u>
	€	€	€
Totaal salariskosten	<u>152.035</u>	<u>174.500</u>	<u>242.808</u>
 - Overige personeelskosten			
Sociale lasten	19.916	26.400	34.420
Pensioenlasten	11.749	12.500	11.965
Reiskosten woon-werk	4.102	4.600	10.752
Ontvangen ziekengeld	-4.658	0	-16.281
Vakantiedagen	961	0	0
Werving & selectie	3.000	0	0
Overige personeelskosten	5.734	5.500	6.679
Inhuur derden	<u>22.780</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal overige personeelskosten	<u>63.584</u>	<u>49.000</u>	<u>47.535</u>
Totaal personeelskosten	<u><u>215.619</u></u>	<u><u>223.500</u></u>	<u><u>290.343</u></u>
<i>Aantal personen in dienst ultimo boekjaar</i>	<i>4,00</i>		<i>5,00</i>
<i>Aantal fte ultimo boekjaar</i>	<i>2,70</i>		<i>4,30</i>
<i>Gemiddeld aantal fte</i>	<i>3,08</i>		<i>5,22</i>
 <u>Huisvestingskosten</u>			
Huur	14.120	15.000	14.120
Overige huisvestingskosten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>925</u>
Totaal huisvestingskosten	<u><u>14.120</u></u>	<u><u>15.000</u></u>	<u><u>15.045</u></u>

Per 1 december 2010 is Health[e]Foundation gehuisvest in het AMC, IWO Building te Amsterdam.

	<u>Realisatie 2011</u>	<u>Begroting 2011</u>	<u>Realisatie 2010</u>
	€	€	€
<u>Kantoorkosten en algemene kosten</u>			
Uitbesteding administratie	32.863	36.000	41.188
Accountantskosten	7.787	8.000	6.770
Porto- en telefoonkosten	1.184	7.950	7.950
Bankkosten	1.418	1.200	1.578
Bestuurskosten	0	7.900	1.787
Vertalen AO	0		1.000
Overige kantoorkosten en algemene kosten	3.981		3.549
Subtotaal	<u>47.233</u>	<u>61.050</u>	<u>63.822</u>
Reis- en verblijfkosten	<u>2.967</u>	<u>0</u>	<u>2.784</u>
Totaal kantoorkosten en algemene kosten	<u><u>50.200</u></u>	<u><u>61.050</u></u>	<u><u>66.606</u></u>
 <u>Afschrijvingen</u>			
Afschrijving materiële vaste activa	895	2.000	768
Afschrijving onderzoek en ontwikkeling hiv-/aidsprogramma	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>75.295</u>
Totaal afschrijvingen	<u><u>895</u></u>	<u><u>2.000</u></u>	<u><u>76.063</u></u>

G. Kengetallen

	<u>Realisatie 2011</u>	<u>Begroting 2011</u>	<u>Realisatie 2010</u>
1. Totaal bestedingen aan de doelstelling gedeeld door het totaal van de baten	66,4%	90,6%	90,8%
2. Kosten van eigen fondsenwerving gedeeld door de baten uit eigen fondsenwerving	13,7%	2,0%	5,9%
3. Kosten beheer en administratie gedeeld door het totaal van de lasten	3,1%	3,7%	3,2%
4. Totaal bestedingen aan de doelstelling gedeeld door het totaal van de lasten	87,8%	94,0%	94,0%

Health[e]Foundation opereert kostenbewust en is naar eigen mening zowel effectief als efficiënt.

Overige gegevens

Bestemming saldo van baten en lasten

De jaarrekening 2011 wordt vastgesteld in de bestuursvergadering van 1 april 2012. Bij de vaststelling van de jaarrekening 2011 wordt besloten het positieve saldo van baten en lasten van € 250.653 als volgt te verdelen: € 109.536 wordt toegevoegd aan de continuïteitsreserve en € 141.117 aan de reserve doelstelling Health[e]Foundation.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen bijzondere gebeurtenissen voorgedaan na de balansdatum van 31 december 2011.

Controleverklaring

Voor de tekst van de controleverklaring wordt verwezen naar de volgende pagina van de jaarrekening.