

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Telefon 36102030
Telefax 36102040
www.deloitte.dk



Årsrapport 2015

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Fondsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse for 2015	12
Balance pr. 31.12.2015	13
Noter	15

Fondsoplysninger

AIDS-Fondet

Vestergade 18E

1456 København K

www.aidsfondet.dk

CVR-nr.: 10 61 98 07

Hjemstedskommune: Københavns Kommune

Bestyrelse

Lars Østergaard (formand)

Professor, dr. med.

Ayfer Baykal (næstformand)

Politiker

Miguel Kwaku Jensen

Social- og sundhedsassistent

Peter Andersen

Program manager

Susan Cowan

Afdelingslæge, Statens Serum Institut

Thomas Kristensen

Redaktør

Tyge Trier

Advokat

Direktion

Klaus Legau

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsespåtegning

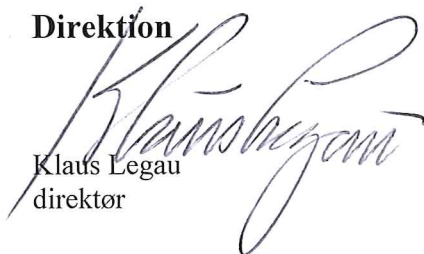
Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for AIDS-Fondet.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af fondets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet i overensstemmelse med fondslovens bestemmelser om god regnskabs-skik.

Det er vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

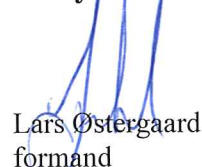
København, den 15. juni 2016

Direktion



Klaus Legau
direktør

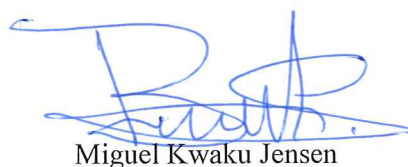
Bestyrelse



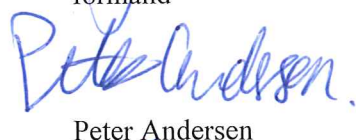
Lars Østergaard
formand



Ayfer Baykal
næstformand



Miguel Kwaku Jensen



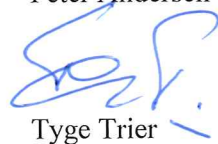
Peter Andersen



Susan Cowan



Thomas Kristensen



Tyge Trier

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i AIDS-Fondet

Påtegning på årsregnskab

Vi har revideret årsregnskabet for AIDS-Fondet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter lov om fonde og visse foreningers (fondsloven) bestemmelser om god regnskabsskik.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med fondslovens bestemmelser om god regnskabsskik. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt god offentlig revisionsskik, jf. Sundhedsstyrelsens revisionsinstruks for revision af institutioners samlede virksomhed – driftstilskud. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for fondets udarbejdelse af et årsregnskab, der givet et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af fondets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreningers (fondsloven) bestemmelser om god regnskabskik. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 15. juni 2016

**Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Cvr. nr. 33963556

Søren Jensen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning 2015

Om AIDS-Fondet

AIDS-Fondets vision er en verden uden aids. Hiv og aids kræver hvert år mange menneskers liv på verdensplan, og mennesker som lever med hiv eller er berørt af hiv møder stadig fordomme og diskrimination. AIDS-Fondet arbejder for at forebygge hiv. Det sker gennem informationskampagner og tilbud om hiv-test til de mest udsatte målgrupper og ved at henvise nye smittede til behandlingssystemet, hvor de kan få behandling, der nedsætter smitsomheden til et minimum og kan give et langt og godt liv. AIDS-Fondet støtter også forskning, så nye forebyggelsesmetoder kan udvikles og anvendes. Vi støtter forskningen i en kur mod hiv. Samtidig arbejder vi fokuseret på at styrke rettighederne for mennesker med hiv og de mest udsatte målgrupper, bekæmpe stigma og diskrimination, samt for at fjerne barrierer for en effektiv hiv-indsats hvad enten de hidrører seksuel sundhedstilstand eller bunder i sociale og/eller politiske årsager, i kønsidentitet, i seksualitet eller migrantstatus.

Protector

H.K.H. Prinsesse Marie er protector for AIDS-Fondet.

Præsident

Susse Wold er præsident i AIDS-Fondet.

Bestyrelsen

AIDS-Fondets øverste myndighed er bestyrelsen. Det er bestyrelsen, som har det overordnede ansvar for AIDS-Fondets drift og varetager uddeling af fondets midler.

Bestyrelsen består af syv personer, som vælges for to år ad gangen. Alle arbejder ulønnet. Derudover indgår en medarbejderrepræsentant med taleret men uden stemmeret.

Advisory Board

AIDS-Fondets bestyrelse udpeger et Advisory Board med repræsentanter for målgrupperne. Advisory Board repræsenterer således:

Mennesker som lever med hiv

Mænd der har sex med mænd

Herboende personer der kommer fra dele af verden, hvor forekomsten af hiv er særlig høj

Advisory Board fungerer som et rådgivende organ for bestyrelsen.

Ansattegruppen

AIDS-Fondet er ekspert-organisationen på hiv/aids-området i Danmark. Denne position er dels opnået af en dedikeret medarbejderstab, hvoraf mange har netværk i de relevante målgrupper, og dels gennem mange års opbygning af ekspertise. AIDS-Fondets afsæt er, at have egne eksperter ansat fremfor at outsource opgaver til eksterne aktører. Derved undgår vi gentagne gange at bruge ressourcer på at opbygge viden om området og

vores målgrupper hos en ekstern leverandør, og vi sikrer at vores specifikke målgrupper kan nås og involveres ud fra en forståelse af og viden om disse målgruppers særlige behov. AIDS-Fondets lønomkostninger afspejler denne tilgang.

AIDS-Fondets samlede lønomkostninger var i 2015 21,4 mio. kroner ud de totale omkostninger på kr. 30,5 mio. kroner. Øvrige personaleomkostninger beløb sig til kr. 0,4 mio. kroner. De totale indtægter var i 2015 kr.37,6 mio. kroner.

Ud af de samlede lønomkostninger udgjorde lønomkostningen til direktøren i 2015 kr. 848.611,80 inkl. pension og feriepenge, hvilket kan findes på www.aidsfondet.dk.

I året havde AIDS-Fondet, hvad der svarer til 44,97 årsværk (53 medarbejdere), heraf godt 25 årsværk tilknyttet drifttilskud fra Sundhedsstyrelsen. Dette er en stigning i antal årsværk i AIDS-Fondet i f.t. 2014, hvor der var 40,9 årsværk. AIDS-Fondet har kontorer i København, Aarhus og Odense, administrationen er primært placeret i København.

Årets forløb

Ny direktør

Klaus Legau begyndte som ny direktør den 1. januar 2015. Hans første opgave var at gennemføre en spareplan, der skulle bringe bedre balance mellem indtægter og omkostninger i AIDS-Fondet, samt for at skabe mulighed for at øge AIDS-Fondets egenkapital og styrke forskningsuddelingerne. Planen og processen for dens gennemførelse blev udarbejdet med rådføring og i samarbejde med MIO, der er AIDS-Fondets samarbejdsudvalg. Konkret medførte planen at AIDS-Fondet i januar 2015 desværre måtte tage afsked med fem ansatte, to ansatte blev omflyttet og en ansat blev reduceret i arbejdstid. Målet var at indfri en omkostningsbesparelse i 2015 på 0,75 mio. kroner og i 2016 på 2,1 mio. kroner. Den opnåede effektivisering i 2015 var mindre pga. ekstraordinære lønomkostninger til fratrædelser i forbindelse med spareplanen.

Vision og mission blev udarbejdet

I 2015 blev AIDS-Fondets vision og mission opdateret i samarbejde med bestyrelsen og ledergruppen samt med høring af ansatte. I 2016 skal visionen om en verden uden aids omsættes til konkrete fler-årige mål og strategier, der skal fokusere på hvilke områder AIDS-Fondet især vil arbejde med de følgende år.

30 års jubilæum

AIDS-Fondet fejrede i 2015 sin 30 års fødselsdag, og opnåede som følge heraf meget mediomtale om såvel organisationen som sagen og vores nye dagsordener.

Ledelsestrukturen faldt på plads

Den 1. april 2015 var den interne rekrutteringsproces af teamledere gennemført, og alle teams fik dermed en teamleder. Formålet med at indføre teamledere er at skabe bedre overblik og prioritering i dagligdagen for den enkelte ansatte, hvilket har været et problem jf. tidligere undersøgelser af arbejdsmiljøet, samt at styrke AIDS-

Fondets mulighed for at holde kursen i dagligdagen i f.t. de mål og strategier, som gradvist udarbejdes på grundlag af AIDS-Fondets vision og mission. Efter aftale med MIO, AIDS-Fondets samarbejdsudvalg, blev der også i 2015 planlagt et ledelsesudviklingsforløb for den nye gruppe af teamledere for at skabe et fælles ledelsesmæssigt afsæt og bidrage til den løbende kvalitetsudvikling af ledelse i AIDS-Fondet.

Ændrede forudsætninger for budgettet

For første gang nogensinde opnåede AIDS-Fondet i 2015 en flerårig rammebevilling i f.t. den vigtige finanslovsstøtte til det nationale hiv-arbejde, idet der blev opnået tilsagn om støtte i perioden 2015 – 2017 inkl. med den vanlige præmis, at finansloven ville blive godkendt. Dette har AIDS-Fondet arbejdet på i flere år, og de ændrede forudsætninger giver en tryghed i form af kendte økonomiske rammer samt nye muligheder for mere fleksibel tilrettelæggelse og udvikling af AIDS-Fondets nationale forebyggelses- og rådgivningsaktiviteter.

Den gode nyhed blev dog samtidig fulgt af meddelelse om, at bevillingen årligt bliver underlagt en effektivisering på 5 pct. i både 2016 og 2017, hvilket svarer til en reduktion af finanslovsbevillingen på i alt 1,35 mio. kroner i 3-års perioden. Nedsættelsen af tilskuddet reducerer effekten af den spareplan som blev gennemført i begyndelsen af 2015.

Sundhedsstyrelsen gav som pejlemærke samtidig meddelelse om, at de ser, at der er god faglig mening i at overflytte ressourcer fra forebyggelsesindsatser målrettet almenbefolkningen til mere specifikke forebyggelsesindsatser.

AIDS-Fondet har i de forløbne år fået flere henvendelser fra fagforeninger med ønske om at indgå overenskomstaftale. AIDS-Fondet var allerede overenskomstdækket på flere områder, og de faglige organisationer fremførte i 2015 i fællesskab ønske om at påbegynde forhandlinger. Derfor begyndtes der i 2015 forhandlinger med hhv AC-området og det øvrige område bestående af DSR, HK socialrådgivere m.fl. AIDS-Fondet gik ind i forhandlingen dels med ønsket om at skabe ensartede ansættelsesrammer for de forskellige ansatte-grupper for dermed at udligne en række meget forskellige ansættelsesvilkår, som har været gældende siden 2012. Dels med ønsket om at undgå alvorlige påvirkninger af organisationens lønomkostninger - men dog med bevidsthed om at aftalerne kunne komme til at medføre stigende udgifter. Overenskomstaftalerne vil træde i kraft med virkning fra januar 2017.

Ny-orientering af forskningsuddelinger

2015 var året hvor AIDS-Fondet valgte at præcisere, hvad der fremover skal uddeles forskningsmidler til, idet der fremover prioriteres at give støtte til forskning i implementering af eksempelvis nye metoder og/eller teknologier, der kan bidrage til AIDS-Fondets vision om en verden uden aids. AIDS-Fondet vil i de kommende år i særlig grad orientere sig mod at støtte implementeringsforskning i:

- Hvordan medikamenter fra den eksisterende hiv-behandling kan bruges til at forebygge hiv, og hvordan tilbudet kan indplaceres i det danske sundhedsvæsen med inddragelse af internationale erfaringer
- Nye metoder, der kan bidrage til at sikre hurtig diagnosticering og igangsættelse af behandling - herunder hjemmetest
- Metodeudvikling i forhold til at få testet de dele af MSM-populationen (mænd der har sex med mænd) som er sværest at nå, og som er i særlig risiko for hiv-smitte
- Metodeudvikling i forhold til at få testet migranter der kommer fra højepidemiske områder

- Hvordan reduceret smitsomhed bedre integreres i forebyggelsesindsatsen

Samtidig valgte bestyrelsen at prioritere forskningsuddelinger højere og flytte støttemidlerne fra 2015 til 2016 og fremover øge støttetildelingen betragteligt.

AIDS-Fondets økonomi i 2015

AIDS-Fondet opnåede indtægter på i alt kr. 37,6 mio. kr. i 2015 mod indtægter året før på 31,8 mio. kr. Omkostningerne steg fra 2014 til 2015 med godt 2 mio. kr hvilket skyldes den højere aktivitet.

Vi kom således ud af regnskabsåret med et overskud på 1,3 mio. kroner. Som følge heraf var den disponible formue ved udgangen af 2015 kr. 1,7 mio. kroner og den bundne formue 1,6 mio. kr., den totale egenkapital udgjorde ultimo 2015 kr. 3,4 mio. kr. Hermed har AIDS-Fondet indhentet tabet på egenkapitalen efter et større underskud i 2014.

Resultatet er tilfredsstillende.

AIDS-Fondet har hidtil arbejdet ud fra princippet om, at de indsamlede midler skal gøre gavn jf. vores formål. Derfor har AIDS-Fondet i en årrække udelukkende opsparet den kapital der var nødvendig for at sikre at AIDS-Fondet opfylder sine driftsforpligtelser. Fremgangsmåden er ændret fra og med 2015 således at egenkapitalen gradvist opbygges til at kunne anvendes til investeringer i prioriterede indsatser og fundraisingaktiviteter, samt til at styrke forskningsuddelingerne. Efter en årrække med en offensiv uddelingsstrategi blev det i 2015 besluttet at akkumulere forskningsmidler, og dermed give grundlag for at begynde en praksis med større uddelinger fra og med 2016. Derfor blev det i 2015 besluttet ikke at uddele forskningsmidler.

AIDS-Fondet har på grundlag af tilsagn opnået i 2015 valgt fortsat at budgettere mere optimistisk i 2016 fordi der er opnået videreførelse af en række nationale projekter samt nye nationale og internationale indsatser, fx satspuljemidler til en ny ekstraordinær indsats mod hiv-mørketallet i 2015-2019 og fx midler fra Gates Foundation til internationalt advocacy arbejde. Dertil har AIDS-Fondet i forbindelse med budgettet for 2016 fastholdt en tilbageholdende tilgang i f.t. sine udgifter med et mål om at reducere de administrative omkostninger og løse vores opgaver mere effektivt. Baggrunden for dette er, at vi er underlagt en 5 pct. reduktion af vores finanslovsbevilling fra og med 2016 til og med 2017.

AIDS-Fondet forventer på dette grundlag, at der i 2016 kommer indtægter på 38 mio. kr og omkostninger på 32,5 mio. kr. samt uddelinger for ca. 5,5 mio. kr.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Forventninger til fremtiden

AIDS-Fondet gennemfører i juni 2016 valg til en ny bestyrelse, jf vores vedtægter. Den nye bestyrelse bliver en vigtig sparringspartner for direktøren i den videre strategiske udvikling af AIDS-Fondet og vil indgå i arbejdet med at konkretisere vores vision og mission.

Faglige omprioriteringer i vores nationale opgaveløsning jf. Sundhedsstyrelsens perspektiveringer, tydeligt strategisk fokus, reduktionen af AIDS-Fondets finanslovsramme, og stigende omkostninger til løn og pension pga. overenskomstaftaler medfører, at vi i 2016-2017 fortsat skal have fokus på at opnå effektiviseringer og mindske vores omkostninger for at skabe rum til investeringer i bl.a. vores internationale engagement, nye fundraisinginitiativer og et fornuftigt niveau af forskningsuddelinger.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreningers (fondslovens) bestemmelser om god regnskabsskik.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fondet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når fondet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fondet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter omfatter årets bidrag, indsamlinger, salg af effekter, arrangementer samt afkast af de bundne og disponible aktiver.

Der er foretaget fuld periodisering af kapitalindtægter.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Inventar	5 år
It-udstyr	3 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationseværdi, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Mellemregningskonto

Mellemregning mellem bundne og disponible aktiver vedrører overførsel til den disponible kapital jf. fondets vedtægter § 5, hvoraf det fremgår, at fondet hvert år kan anvende 10% af den bundne formue til opfyldelse af fondets formål. Mellemregningen udlignes løbende.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer og indeksobligationer, danske aktier og investeringsforeninger, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Egenkapital

Egenkapitalen er opdelt i en bunden og disponibel del. De dele af årets resultat, der i henhold til fondslovens § 9 kan henføres til de bundne aktiver, overføres til den bundne egenkapital via resultatdisponeringen. Det resterende resultat anvendes forlods til uddelinger og konsolidering, og restbeløbet overføres til den disponible egenkapital.

Uddelinger

Uddelinger indregnes i årsregnskabet, når bestyrelsen har godkendt uddelingen, og tilsagnet er kommet til modtagerens kendskab.

Afledte finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser (gæld) indregnes under nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Arv og gaver		1.684.374	744.983
Indsamling		956.271	1.607.425
Kontingenter/medlemskaber		1.396.357	1.438.200
Driftstilskud fra Sundhedsstyrelsen		13.892.036	14.900.00
Driftstilskud til Odense fra Ministeriet for Sundhed og forebyggelse		2.100.000	525.000
Københavns Kommune vedr. "Handleplan for seksuel sundhed"		1.278.169	1.121.156
Tilskud fra Sundhedsstyrelsen vedr. "Nedsættelse af hiv-mærketallet"		1.168.380	1.103.886
Tilskud fra Ministeriet for Sundhed og forebyggelse vedr. "Hepatitis"		853.353	356.403
Øvrige tilskud og bidrag	1	5.333.689	4.314.421
Driftstilskud, udlodningsmidler		380.203	342.465
Fonde og legater		3.787.754	4.617.485
Virksomhedssamarbejder		3.422.897	1.206.228
Momskompensation		130.210	125.243
Nettorenter	2	-744	50.655
Dækningsbidrag fra varesalg		450.185	125.337
Andre indtægter		787.234	134.477
Indtægter i alt		37.620.368	31.831.961
Løn i henhold til regnskab for driftstilskud fra Sundhedsstyrelsen		11.590.389	10.476.099
Løn vedr. projekter		5.948.173	5.133.144
Andre løn- og personaleomkostninger		4.235.761	4.597.857
Information/markedsføring	3	2.509.926	2.006.480
Administration	4	1.286.929	721.230
It-omkostninger		600.272	916.117
Transport og ophold		631.930	455.433
Lokaleomkostninger		2.352.864	2.163.646
Samarbejdspartnere		576.158	608.222
Omkostninger vedr. frivillige og brugere		694.030	998.374
Afskrivninger		46.178	35.657
Omkostninger i alt		30.472.610	28.112.259
Årets resultat før uddelinger		7.147.758	3.719.702
Resultatdisponering			
Årets resultat før uddelinger		7.147.758	3.719.702
Disponibel egenkapital fra tidligere år		392.539	1.579.232
I alt til disposition		7.540.297	5.298.934
Der disponeres således:			
Uddelinger	5	5.840.663	4.907.832
Overført til disponibel egenkapital	8	1.746.723	392.539
Realiserede og urealiserede kursreguleringer henlagt til bunden egenkapital	8	-47.089	-1.437
		7.540.297	5.298.934

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
Investeringsbeviser		1.634.644	1.681.734
Mellemregning med bundne aktiver		<u>11.788</u>	<u>11.788</u>
Bundne aktiver		<u>1.646.432</u>	<u>1.693.522</u>
Inventar og it	6	128.200	108.581
Varebeholdninger		169.139	443.363
Tilgodehavender m.v.	7	9.036.418	3.354.048
Mellemregning med bundne aktiver		-11.788	-11.788
Likvide beholdninger		<u>2.555.809</u>	<u>4.502.256</u>
Disponible aktiver		<u>11.877.778</u>	<u>8.396.460</u>
Aktiver		<u><u>13.524.210</u></u>	<u><u>10.089.982</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bunden egenkapital		1.646.433	1.693.522
Disponibel egenkapital		<u>1.746.723</u>	<u>392.539</u>
Egenkapital	8	<u>3.393.156</u>	<u>2.086.061</u>
Feriepengeforpligtelse		2.629.552	2.628.328
Periodisering		5.050.139	3.403.041
Anden gæld	9	<u>2.451.363</u>	<u>1.972.552</u>
Gæld i alt		<u>10.131.054</u>	<u>8.003.921</u>
Passiver		<u>13.524.210</u>	<u>10.089.982</u>

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
1. Øvrige bidrag og tilskud		
To uddannelsesdage for AIDS-Liniens frivillige, §18-midler		
Frederiksberg Kommune	9.700	25.000
Oplysning og information til etniske minoritetsforeninger, §18-midler		
Holstebro Kommune	0	10.000
Oplysning og information til etniske minoritetsforeninger, §18-midler		
Aalborg Kommune	0	10.000
Støtte til sociale netværk blandt selvmordstruede bøsser og lesbiske, §18-midler		
Københavns Kommune	0	30.000
Støtte til personer med etnisk minoritetsbaggrund berørt af hiv, §18-midler		
Københavns Kommune	0	50.000
Støtte til udsatte unge og yngre, §18 midler		
Københavns Kommune	0	50.000
Drift af social café, fællesspisning og kurser, §18-midler		
Aarhus Kommune	10.000	10.000
Homo-Mentor projekt, §18		
Odense Kommune	0	13.144
Driftstilskud til cafe trHIVsel		
Odense Kommune	106.108	26.316
Støtte til Checkpoint, Frederiksberg Kommune	60.000	60.000
Boys and girls, EU	204.579	607.028
HIV-EDAT, EU-projekt	358.835	162.724
Projekt "Normstormerne", Københavns Kommune	283.381	228.736
Projekt "Normstormerne", Aarhus Kommune	243.427	245.264
KSK forund og seksuel sundhed, Københavns Kommune	200.286	23.500
Psykosocial rådgivning til HIV-smittede, Region Midtjylland	181.362	178.964
Driftsstøtte/Odense, Ministeriet for Sundhed og forebyggelse	0	525.000
Omsorg og støtte til særligt udsatte personer berørt af HIV, §15 PUF-puljen	0	98.102
Tobaksforebyggelse i LGBT-miljøet i Københavns Kommune	479.833	542.801
Støtte til deltagelse på folkemødet på Bornholm, CISU	29.956	29.664
Sexarbejdere forebygger hiv gennem kamp mod stigma og diskrimination i Nairobi – hiv og aids puljen, Danida	547.010	645.263
Sexual Health and Rights for MSM in Malawi, CISU	14.694	199.351
Organized Voices: Strenthening advocacy, health rights and self help for PLWHA in Itezhi-Tezhi District in Zambia, CISU	0	9.993
The right to sexual health – responding to HIV&AIDS among LGBT in Uganda, CISU	618.513	177.167
Tag lige stilling, Ministeriet for børn, undervisning og ligestilling	412.440	0
Rådgivning for transpersoner, Københavns Kommune	60.718	0
Breaking stigma and discrimination in Kenya, CISU	1.512.847	0
	<u>5.533.689</u>	<u>4.314.421</u>

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
2. Nettoerter		
Renter pengeinstitutter	-1.730	-92
Øvrige renter	0	-641
Udbytte	48.527	53.919
Kursgevinst-/tab obligationer	-47.089	-1.438
Valuta kurstab/-gevinst	-452	-1.093
	<u>-744</u>	<u>50.655</u>
3. Information/markedsføring		
Trykning	592.571	463.750
Fragt/forsendelse	8.975	6.495
Fotomateriale	0	18.959
Annoncering	246.868	237.404
Presseklip	84.128	39.612
Gebyrer vedr. sms-tjenester	35.429	53.950
Møder	24.946	36.416
Repræsentation	12.006	9.852
Markedsføring og rådgivning	476.714	558.306
Materialer	776.931	185.926
Evaluering og analyse	119.063	216.425
Events	43.638	23.822
Websider	70.157	80.688
Anden PR-aktivitet	18.500	74.875
	<u>2.509.926</u>	<u>2.006.480</u>
4. Administration		
Kontorartikler og tryksager	41.338	54.146
Abonnementer/kontingenter	72.768	53.369
Porto	173.321	160.217
Telefon og internet	278.746	243.997
Fotokopi (leje, service mv.)	128.320	46.380
Småanskaffelser	81.988	51.434
PBS-omkostninger	97.369	121.802
Bankomkostninger	25.134	20.551
Andre omkostninger	348.837	41.800
Overhead	39.108	-72.466
	<u>1.286.929</u>	<u>721.230</u>

Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
5. Uddelinger		
Uddelt til information	601.480	620.505
Uddelt til forskning	0	260.000
Uddelt til patientstøtte	2.669.260	2.580.000
Prisuddeling	20.000	30.000
Projektuddelinger	<u>2.549.923</u>	<u>1.417.327</u>
Uddelinger i alt	<u>5.840.663</u>	<u>4.907.832</u>
6. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 01.01.2015	522.143	418.039
Tilgang	89.842	104.104
Afgang	<u>-24.384</u>	<u>0</u>
Kostpris 31.12.2015	<u>587.601</u>	<u>522.143</u>
Afskrivninger 01.01.2015	-413.561	-377.905
Årets afskrivninger	-46.179	-35.657
Afgang	<u>339</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 31.12.2015	<u>-459.401</u>	<u>-413.561</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2015	<u>128.200</u>	<u>108.581</u>
7. Tilgodehavender mv.		
Varedebitorer	487.719	299.466
Depositum	496.047	487.563
Tilgodehavende løn	459.188	808.216
Andre tilgodehavender	7.351.549	844.625
Forudbetalte omkostninger	<u>241.915</u>	<u>914.178</u>
	<u>9.036.418</u>	<u>3.354.048</u>

Noter

	<u>Bunden egenkapital kr.</u>	<u>Disponibel egenkapital kr.</u>	<u>Egenkapital i alt kr.</u>
8. Fondskapital			
Egenkapital 01.01.2015	1.693.522	392.539	2.086.061
Årets resultat før uddelinger	0	7.147.758	7.147.758
Årets uddelinger jf. note 5	0	-5.840.663	-5.840.663
Realiserede og urealiserede kursreguleringer	-47.089	47.089	0
Egenkapital 31.12.2015	<u>1.646.433</u>	<u>1.746.723</u>	<u>3.393.156</u>
		<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
9. Anden gæld			
Kreditorer		1.079.445	708.878
Skyldig ATP		37.438	38.992
Samlet betaling		57.722	60.660
Skyldig pension		16.543	0
Skyldig feriepenge		54.360	18.522
Skyldig moms		95.778	73.431
Øvrige skyldige omkostninger		1.110.077	1.072.067
		<u>2.451.363</u>	<u>1.972.552</u>