



Administratie **ASK** Belastingadvies

Stichting Alert Fonds voor jongeren
jaarrekening
2020



Administratie **ASK** Belastingadvies

Aan het bestuur van
Stichting Alert Fonds voor jongeren

Amsterdam, 12 november 2021

Betreft: jaarrekening 2020

Geacht bestuur,

De jaarrekening van stichting Alert Fonds voor jongeren te Utrecht is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten en lasten over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben de werkzaamheden uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat wij over alle relevante informatie beschikten.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). De jaarrekening is samengesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening.

Wij vertrouwen erop hiermee aan de opdracht te hebben voldaan. Indien gewenst zijn wij graag bereid nadere toelichting te verstrekken.

Administratiekantoor ASK,

Elisabeth Hulst
directeur

INHOUD

Balans per 31 december 2020

Staat van baten en lasten over 2020

Algemene toelichting

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

BALANS PER 31 DECEMBER 2020 (na resultaatbestemming)

bedragen in EUR	toelichting	31-12-2020	31-12-2019
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1.	<u>2.786.975</u>	<u>2.786.975</u>
		2.786.975	2.786.975
Viottende activa			
Vorderingen	2.	100.134	95.516
Liquide middelen	3.	<u>283.964</u>	<u>350.326</u>
		384.098	445.842
totaal ACTIVA		<u>3.171.073</u>	<u>3.232.817</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	4.	1.936.681	1.928.629
Continuïteitsreserve	5.	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
		2.036.681	2.028.629
Voorzieningen			
Voorziening groot onderhoud	7.	<u>61.261</u>	<u>55.134</u>
		61.261	55.134
Langlopende schulden			
Hypothecaire lening	8.	<u>1.020.600</u>	<u>1.134.000</u>
		1.020.600	1.134.000
Kortlopende schulden			
	9.	52.531	15.054
totaal PASSIVA		<u>3.171.073</u>	<u>3.232.817</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

bedragen in EUR	toelichting	2020
BATEN		
Directe opbrengsten		
Huurinkomsten Rooseveltlaan	10.	<u>166.513</u>
Totaal directe opbrengsten		<u>166.513</u>
Donaties en bijdragen	11.	420
TOTALE BATEN		<u><u>166.933</u></u>
LASTEN		
Personeelskosten	12.	6.687
Materiële lasten	13.	49.415
Projecten	14.	<u>71.932</u>
TOTALE LASTEN		<u><u>128.034</u></u>
SALDO uit gewone bedrijfsvoering		38.899
Financiële baten en lasten	15.	<u>-30.847</u>
RESULTAAT		<u><u>8.052</u></u>
Resultaatbestemming:		
Toevoeging algemene reserve		<u>8.052</u>
Totaal		8.052

TOELICHTING ALGEMEEN

Bedrijfsgegevens

Stichting Alert Fonds voor jongeren gevestigd te Utrecht, staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41210342.

Bedrijfsactiviteiten

Alert Fonds voor Jongeren is een onafhankelijk fonds dat progressieve projecten van jongeren ondersteunt. Alert Fonds ondersteunt nationale en internationale activistische jongereninitiatieven met kleine subsidies.

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld conform Titel 9 Boek 2 BW en de richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving RJk C1. Daarnaast is de volgende regelgeving van toepassing:

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

De materiële vaste activa worden vanaf de activeringsgrens van € 450 in de balans opgenomen. De aanschaffingen onder deze activeringsgrens worden in het jaar van aanschaf ten laste van het resultaat gebracht. Voor de gehanteerde afschrijvingspercentages wordt verwezen naar de toelichting op de balans.

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarden, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. De voorziening wordt bepaald op basis van individuele beoordelingen van de vorderingen.

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien niet anders is vermeld, staan deze ter vrije beschikking.

De schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarden.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

De beheerlasten, de activiteitenlasten, de opbrengsten en de bijdragen worden toegerekend aan de periode waarop deze baten en lasten betrekking hebben. Verplichtingen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Schattingswijziging

Bij de totstandkoming van de cijfers in de jaarrekening is er sprake van een schattingswijziging met betrekking tot de restwaarde van een materieel vast actief. Conform de richtlijnen voor de jaarverslaggeving is de schattingswijziging prospectief verwerkt. Het effect op het resultaat en vermogen in 2020 bedraagt €29.191 positief

Toelichting afwijkingen begroting en resultaat

De toelichting op de verschillen tussen begroting en resultaat is opgenomen in het bestuursverslag.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER (bedragen in EUR)**ACTIVA****1. Materiële vaste activa**

Pand

Stand per 1 januari

Investerings	2.919.051
Afschrijvingen	<u>-132.076</u>
Boekwaarde	<u>2.786.975</u>

Mutaties

Investerings	0
Desinvesteringen	0
Afschrijvingen	0
Afschrijvingen desinvesteringen	<u>0</u>
Saldo	0

Stand per 31 december

Investerings	2.919.051
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-132.076</u>
Boekwaarde	<u><u>2.786.975</u></u>

Het pand wordt afgeschreven tot de restwaarde is bereikt. De restwaarde is de WOZ-waarde. Op het pand wordt niet meer afgeschreven omdat de WOZ-waarde is bereikt.

2. Vorderingen

31-12-2020 31-12-2019

Nog te ontvangen bedragen	98.682	95.516
Vooruit betaalde bedragen	<u>1.452</u>	<u>0</u>
	<u>100.134</u>	<u>95.516</u>

3. Liquide middelen

Triodos 558	19.302	1.446
Triodos 660	64.922	49.344
Rabo 700	338	52
Rabo 415	0	0
ING 891	38	38
ASN 793	100.025	99.999
SNS 698	0	100.100
ABN 005	-107	19
ABN 134	<u>99.446</u>	<u>99.328</u>
	<u>283.964</u>	<u>350.326</u>

De liquide middelen zijn vrij opeisbaar.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER (bedragen in EUR)

PASSIVA	31-12-2020	31-12-2019
4. Algemene reserve		
Algemene reserve per 1 januari	1.928.629	1.950.597
Resultaat boekjaar	8.052	-21.968
	<u>1.936.681</u>	<u>1.928.629</u>
5. Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	100.000	100.000
Onttrekking	0	0
	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
7. Voorziening groot onderhoud		
Stand per 1 januari	55.134	33.374
Dotatie	24.977	21.760
Onttrekking	-18.850	0
	<u>61.261</u>	<u>55.134</u>
8. Hypothecaire lening		
Stand per 1 januari	1.134.000	1.260.000
	-113.400	-126.000
	<u>1.020.600</u>	<u>1.134.000</u>
9. Kortlopende schulden		
Crediteuren	12.605	0
Nog te betalen kosten	39.661	14.796
Vennootschapsbelasting	-49	-49
Loonheffing balanspost	90	0
Nog te betalen VT	224	307
	<u>52.531</u>	<u>15.054</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op deze jaarrekening.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020 (bedragen in EUR)

BATEN	2020
10. Huurinkomsten Rooseveltlaan	
Huurinkomsten	166.513
	<u>166.513</u>
11. Donaties en bijdragen	
Donatie	420
	<u>420</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020 (bedragen in EUR)

LASTEN	2020
12. Beheerlasten personeelskosten	
Salaris	5.432
Sociale lasten	1.213
Mutatie vakantiegeld	42
	<u>6.687</u>
13. Beheerlasten materiële lasten	
Pand	
<i>Onderhoud</i>	24.977
<i>Opstalverzekering</i>	4.445
<i>Belastingen</i>	9.132
	<u>38.554</u>
Media & outreach	
<i>Website</i>	158
<i>MVP Award communicatie</i>	143
<i>Bezoek evenementen</i>	150
	<u>451</u>
Bestuurskosten	
<i>Aansprakelijkheidsverzekering</i>	356
<i>Vergaderlocaties</i>	570
<i>Reiskosten & maaltijdvergoeding</i>	258
<i>Voorzieningen vergaderingen</i>	85
<i>Vrijwilligersvergoeding bestuur</i>	1.540
<i>Strategieweekend + evaluatiedag</i>	153
<i>Teambuilding</i>	623
	<u>3.585</u>
Administratie en kantoor	
<i>Administratiekosten</i>	4.911
<i>Rente en bankkosten</i>	2.075
<i>Overige algemene bedrijfslasten</i>	-161
	<u>6.825</u>
	<u>49.415</u>
14. Activiteitenlasten projecten	
Snelverzoeken	12.477
Projecten	57.455
MVP Award	2.000
	<u>71.932</u>
15. Financiële baten en lasten	
Betaalde hypotheekrente	-30.847
	<u>-30.847</u>

Bestuur

De bestuursleden zijn onbezoldigd of ontvangen een vergoeding van minder dan € 1.700.

naam	functie
Emma Alexandra Broholm	voorzitter
Hugo Hanema	secretaris
Joran van Apeldoorn	penningmeester
Ivens Reis Reyner	lid
Timo Bravo Rebolledo	lid
Bruno Miguel	lid
Marlies Klinkenberg	lid