



Administratie **ASK** Belastingadvies

Stichting Alert Fonds voor jongeren
jaarrekening
2021



Administratie **ASK** Belastingadvies

Aan het bestuur van
Stichting Alert Fonds voor jongeren

Amsterdam, 24 november 2022

Betreft: jaarrekening 2021

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 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 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 2021

Staat van baten en lasten over 2021

Algemene toelichting

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021

BALANS PER 31 DECEMBER 2021 (na resultaatbestemming)

bedragen in EUR	toelichting	31-12-2021	31-12-2020
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1.	<u>2.786.975</u>	<u>2.786.975</u>
		2.786.975	2.786.975
Vlottende activa			
Vorderingen	2.	3.367	100.134
Liquide middelen	3.	<u>312.305</u>	<u>283.964</u>
		315.672	384.098
totaal ACTIVA		<u>3.102.647</u>	<u>3.171.073</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	4.	1.945.979	1.936.681
Continuïteitsreserve	5.	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
		2.045.979	2.036.681
Vorzieningen			
Voorziening groot onderhoud	7.	<u>86.394</u>	<u>61.261</u>
		86.394	61.261
Langlopende schulden			
Hypothecaire lening	8.	<u>918.540</u>	<u>1.020.600</u>
		918.540	1.020.600
Kortlopende schulden			
	9.	51.734	52.531
totaal PASSIVA		<u>3.102.647</u>	<u>3.171.073</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

bedragen in EUR	toelichting	2021	2020
BATEN			
Directe opbrengsten			
Huurinkomsten Rooseveltlaan	10.	<u>167.553</u>	<u>166.513</u>
Totaal directe opbrengsten		<u>167.553</u>	<u>166.513</u>
Donaties en bijdragen	11.	420	420
TOTALE BATEN		<u><u>167.973</u></u>	<u><u>166.933</u></u>
LASTEN			
Personeelskosten	12.	7.686	6.687
Materiële lasten	13.	50.948	49.415
Projecten	14.	<u>70.034</u>	<u>71.932</u>
TOTALE LASTEN		<u><u>128.668</u></u>	<u><u>128.034</u></u>
SALDO uit gewone bedrijfsvoering		39.305	38.899
Financiële baten en lasten	15.	<u>-30.007</u>	<u>-30.847</u>
RESULTAAT		<u><u>9.298</u></u>	<u><u>8.052</u></u>
Resultaatbestemming:			
Toevoeging algemene reserve		<u>9.298</u>	<u>8.052</u>
Totaal		9.298	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.

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

Investeringsen	2.889.860
Afschrijvingen	<u>-102.885</u>
Boekwaarde	<u>2.786.975</u>

Mutaties

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

Stand per 31 december

Investeringsen	2.889.860
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-102.885</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

31-12-2021 31-12-2020

Nog te ontvangen bedragen	0	98.682
Vooruit betaalde bedragen	<u>3.367</u>	<u>1.452</u>
	<u><u>3.367</u></u>	<u><u>100.134</u></u>

3. Liquide middelen

Triodos 558	28.876	19.302
Triodos 660	183.191	64.922
Rabo 700	100.200	338
Rabo 415	0	0
ING 891	38	38
ASN 793	0	100.025
ABN 005	0	-107
ABN 134	0	99.446
	<u><u>312.305</u></u>	<u><u>283.964</u></u>

De liquide middelen zijn vrij opeisbaar.

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

PASSIVA	31-12-2021	31-12-2020
4. Algemene reserve		
Algemene reserve per 1 januari	1.936.681	1.928.629
Resultaat boekjaar	9.298	8.052
	<u>1.945.979</u>	<u>1.936.681</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	61.261	55.134
Dotatie	25.133	24.977
Onttrekking	0	-18.850
	<u>86.394</u>	<u>61.261</u>
8. Hypothecaire lening		
Stand per 1 januari	1.020.600	1.134.000
	-102.060	-113.400
	<u>918.540</u>	<u>1.020.600</u>
9. Kortlopende schulden		
Crediteuren	1.767	12.605
Nog te betalen kosten	35.651	39.661
Vennootschapsbelasting	0	-49
Loonheffing balanspost	0	90
Vooruit ontvangen bedragen	13.951	0
Nog te betalen VT	365	224
	<u>51.734</u>	<u>52.531</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 2021 (bedragen in EUR)

BATEN	2021	2020
10. Huurinkomsten Rooseveltlaan		
Huurinkomsten	<u>167.553</u>	<u>166.513</u>
	<u>167.553</u>	<u>166.513</u>
11. Donaties en bijdragen		
Donaties	<u>420</u>	<u>420</u>
	<u>420</u>	<u>420</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021 (bedragen in EUR)

LASTEN	2021	2020
12. Beheerlasten personeelskosten		
Salaris	6.186	5.432
Sociale lasten	1.359	1.213
Mutatie vakantiegeld	141	42
	<u>7.686</u>	<u>6.687</u>
13. Beheerlasten materiële lasten		
Pand		
<i>Onderhoud</i>	25.133	24.977
<i>Opstalverzekering</i>	2.667	4.445
<i>Belastingen</i>	10.460	9.132
	<u>38.260</u>	<u>38.554</u>
Media & outreach		
<i>Website</i>	273	158
<i>Promotiemateriaal</i>	318	0
<i>MVP Award communicatie</i>	239	143
<i>Bezoek evenementen</i>	250	150
	<u>1.080</u>	<u>451</u>
Bestuurskosten		
<i>Aansprakelijkheidsverzekering</i>	2.100	356
<i>Vergaderlocaties</i>	570	570
<i>Reiskosten & maaltijdvergoeding</i>	172	258
<i>Voorzieningen vergaderingen</i>	8	85
<i>Onkostenvergoeding RvA</i>	48	0
<i>Vrijwilligersvergoeding bestuur</i>	1.400	1.540
<i>Strategieweekend + evaluatiedag</i>	1.330	153
<i>Teambuilding</i>	685	623
<i>Overige bestuurskosten</i>	66	0
	<u>6.379</u>	<u>3.585</u>
Administratie en kantoor		
<i>Automatisering</i>	91	0
<i>Administratiekosten</i>	2.740	4.911
<i>Rente en bankkosten</i>	2.485	2.075
<i>Overige algemene bedrijfslasten</i>	-87	-161
	<u>5.229</u>	<u>6.825</u>
	<u>50.948</u>	<u>49.415</u>
14. Activiteitenlasten projecten		
Snelverzoeken	8.947	12.477
Projecten	59.087	57.455
MVP Award	2.000	2.000
	<u>70.034</u>	<u>71.932</u>
15. Financiële baten en lasten		
Betaalde hypotheekrente	-30.007	-30.847
	<u>-30.007</u>	<u>-30.847</u>

Bestuur

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

naam	functie
Marlies Klinkenberg	voorzitter
Yoren Arnold Lausberg	secretaris
Hugo Hanema	penningmeester
Bruno Miguel Mendes Baptista Leitão	lid
Daan Wim Maria de Grefte	lid
Tom Verdonk	lid
Nienke Geeve	lid
Aiso van Leeuwe	lid