

Jaarstukken 2019

- Jaarrekening

Jaarrekening

- Balans per 31 december 2019
- Winst-en-verliesrekening over 2019
- Toelichting

Balans per 31 december 2019

(na resultaatbestemming)

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	€	€
Actief		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	894	1.150
	<u>894</u>	<u>1.150</u>
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	68.002	29.921
Liquide middelen	<u>179.657</u>	<u>200.468</u>
	247.659	230.389
	<u><u>248.553</u></u>	<u><u>231.539</u></u>

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	€	€
Passief		
Eigen vermogen		
Overige reserves	<u>118.897</u>	<u>89.638</u>
	118.897	89.638
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
	<u>129.656</u>	<u>141.901</u>
	129.656	141.901
	<u><u>248.553</u></u>	<u><u>231.539</u></u>

Winst-en-verliesrekening over 2019

	2019	2018
	€	€
Omzet		
Reizen en activiteiten	305.159	313.513
Vrijwilligerswerk	<u>13.569</u>	<u>10.429</u>
	318.728	323.942
Overige baten	<u>1.433</u>	<u>2.759</u>
Som der baten	320.161	326.701
Kostprijs omzet	<u>246.849</u>	<u>269.892</u>
Brutomarge	73.312	56.809
Lonen, salarissen en sociale lasten	30.369	24.487
Afschrijvingen op materiële vaste activa	1.165	676
Overige bedrijfskosten	<u>12.350</u>	<u>8.645</u>
Som der kosten	<u>43.884</u>	<u>33.808</u>
Bedrijfsresultaat	29.428	23.001
Financiële baten en lasten	169	45
Resultaat voor belastingen	<u>29.259</u>	<u>23.046</u>
Belastingen	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat na belastingen	<u>29.259</u>	<u>23.046</u>

Toelichting

Algemeen

Activiteiten

Stichting UcDean is statutair gevestigd te 's-Gravenhage en ingeschreven in het handelsregister onder nummer 55995926.

Stichting UcDean, feitelijk gevestigd op adres Valkenboskade 29, 2563 GM 's-Gravenhage, organiseert onder de handelsnaam Eastpackers reizen, uitwisselingen en vrijwilligersprojecten om de kennis van en het begrip voor de samenlevingen in voormalig communistische landen in Oost-Europa, Rusland, de Balkan, Kaukasus en Centraal-Azië te vergroten. Eastpackers richt zich op scholieren, studenten en (young) professionals die buiten de gebaande paden willen reizen en méér willen zien, leren en ervaren dan bij reguliere reizen gebruikelijk is.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de algemene bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

In verband met de gewijzigde presentatie in de jaarrekening 2019 is een aantal vergelijkende cijfers uit de jaarrekening 2018 aangepast. Dit betreft voornamelijk de uitsplitsing van de posten Vooruitontvangen deelnemersbijdragen en Vooruitbetaalde kosten, die in de jaarrekening 2018 gesaldeerd waren opgenomen.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op kostprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte toekomstige gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Kortlopende schulden

Opgenomen schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen 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 op de onderscheiden posten van de balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit inventaris. Het gehanteerde afschrijvingspercentage bedraagt 20%. Een bijzondere waardevermindering van € 474 is ten laste van het resultaat van het boekjaar gebracht. Er hebben geen terugnemingen van waardeverminderingen plaatsgevonden.

Vorderingen en overlopende activa

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	€	€
Vooruitbetaalde reiskosten	33.237	14.512
European Voluntary Service (EVS)	16.562	1.947
Overlopende activa	18.203	13.462
	<u>68.002</u>	<u>29.921</u>

De overlopende activa ad € 18.203 (2018: € 13.462) bestaan voornamelijk uit de iDeal-betalingen van deelnemers ad € 14.832 (2018: € 12.735) die door de Payment Service Provider op de eerste werkdag van de volgende maand worden bijgeschreven. Daarnaast betreft dit debetstanden op de creditcards ad € 3.234 (2018: € 0) en WizzAir tegoed ad € 137 (2018: € 727).

Eigen vermogen

Overige reserves

Het resultaat, dat over 2019 € 29.259 (2018: € 23.046) bedraagt, is toegevoegd aan de algemene reserve.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
	€	€
Vooruitontvangen deelnemersbijdragen	96.737	60.828
European Solidarity Corps (ESC)	28.893	0
European Voluntary Service (EVS)	0	70.545
Belastingen	3.017	4.381
Overlopende passiva	1.009	6.146
	<u>129.656</u>	<u>141.900</u>

Toelichting op de onderscheiden posten van de winst-en-verliesrekening

Lonen, salarissen en sociale lasten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Lonen en salarissen	25.522	20.520
Sociale lasten	4.847	3.967
	<u>30.369</u>	<u>24.487</u>

Het gemiddeld aantal werknemers, berekend op fulltime basis, bedroeg in 2019 1,26 Fte (2018: 0,96 Fte).

Afschrijvingen op materiële vaste activa

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Materiële vaste activa	1.165	676
	<u>1.165</u>	<u>676</u>

De materiële vaste activa bestaan uit inventaris. Het gehanteerde afschrijvingspercentage bedraagt 20%. Een bijzondere waardevermindering van € 474 is ten laste van het resultaat van het boekjaar gebracht.

Financiële baten en lasten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	60	221
Rentelasten en soortgelijke kosten	(229)	(176)
	<u>(169)</u>	<u>45</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

De uitbraak van het coronavirus gedurende de eerste maanden van 2020 heeft grote gevolgen op de wereldwijde economie. De gevolgen van de uitbraak van het coronavirus worden aangemerkt als gebeurtenissen na balansdatum die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en zijn derhalve niet in de jaarrekening 2019 verwerkt.

De in 2020 ontstane situatie heeft een aanzienlijke impact op de economie in zowel het binnen- als het buitenland. Ook voor Stichting UcDean heeft dit gevolgen. Als gevolg van de uitbraak van het coronavirus zijn de resultaten van Stichting UcDean gedurende 2020 tot op heden significant gedaald ten opzichte van hetgeen was begroot. Deze daling heeft zicht met name voorgedaan vanaf april. Als gevolg van de genomen overheidsmaatregelen hebben wij onze reisactiviteiten vanaf april nagenoeg volledig moeten stilleggen. Dit heeft geresulteerd in een significante afname van de omzet ten opzichte van dezelfde periode in 2019.

Door de kosten laag te houden is onze liquiditeitspositie slechts beperkt negatief beïnvloed. Tevens hebben wij een aanvraag ingediend voor een tegemoetkoming in de loonkosten in verband met ons omzetverlies op grond van de Tijdelijke noodmaatregel overbrugging voor werkbehoud (NOW). Het is op dit moment niet in te schatten hoe lang de impact van de coronacrisis zal voortduren. Reden hiervoor zijn de grote mate van onzekerheid over de verspreiding en de impact van het coronavirus en de aard, omvang en effectiviteit van verdere overheidsmaatregelen. Signalen over een aanstaand vaccin zijn hoopgevend, maar het bestuur van Stichting UcDean acht de kans zeer waarschijnlijk dat het nog geruime tijd zal duren voordat zij haar activiteiten weer volledig kan hervatten. Door de solide liquiditeitspositie die Stichting UcDean de afgelopen jaren heeft opgebouwd, de positieve resultaten vanuit het vrijwilligerswerk, alsook de beperkte vaste lasten en de tegemoetkoming in het kader van de NOW-regeling bestaat er geen onzekerheid omtrent de continuïteit van de stichting.

Ondertekening van de jaarrekening

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Balanstotaal	248.553	231.538
Eigen vermogen	118.897	89.638

Aldus vastgesteld door het bestuur van Stichting UcDean te 's-Gravenhage, 29 november 2020.

H.P.B. Hindriks
Voorzitter

C.M. van Campen
Secretaris

D.M. de Vogel
Penningmeester

M.P.F. Koopman
Algemeen bestuurslid

N.G.H. Geven
Algemeen bestuurslid