

Jaarstukken 2021

- Jaarrekening

Jaarrekening

- Balans per 31 december 2021
- Winst-en-verliesrekening over 2021
- Toelichting

Balans per 31 december 2021

(na resultaatbestemming)

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
	€	€
Actief		
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	10.510	0
Materiële vaste activa	1.604	712
	<u>12.114</u>	<u>712</u>
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	76.798	81.134
Liquide middelen	<u>142.051</u>	<u>120.313</u>
	218.849	201.447
	<u><u>230.963</u></u>	<u><u>202.159</u></u>

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
	€	€
Passief		
Eigen vermogen		
Overige reserves	<u>163.303</u>	<u>148.947</u>
	163.303	148.947
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
	<u>67.660</u>	<u>53.212</u>
	67.660	53.212
	<u><u>230.963</u></u>	<u><u>202.159</u></u>

Winst-en-verliesrekening over 2021

	2021	2020
	€	€
Omzet		
Reizen en activiteiten	90.769	112.400
European Solidarity Corps	<u>22.631</u>	<u>28.709</u>
	113.400	141.109
Overige baten	<u>362</u>	<u>1.863</u>
Som der baten	113.762	142.972
Kostprijs omzet	<u>76.503</u>	<u>89.699</u>
Brutomarge	37.259	53.273
Lonen, salarissen en sociale lasten	9.644	12.036
Afschrijvingen op materiële vaste activa	1.491	182
Overige bedrijfskosten	<u>11.771</u>	<u>11.034</u>
Som der kosten	<u>22.906</u>	<u>23.252</u>
Bedrijfsresultaat	14.353	30.021
Financiële baten en lasten	<u>3</u>	<u>29</u>
Resultaat voor belastingen	14.356	30.050
Belastingen	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat na belastingen	<u>14.356</u>	<u>30.050</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 Rijklof van Goensstraat 48, 2593 EJ '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.

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

Immateriële vaste activa

Een overzicht van de immateriële vaste activa over 2021 is onderstaand opgenomen:

	<u>Software</u>
	€
Verkrijgingsprijs per 1 januari 2021	-
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari 2021	-
Boekwaarde per 1 januari 2021	<u>-</u>
Investeringsen	11.688
Desinvesteringen	-
Afschrijvingen	<u>(1.168)</u>
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>10.510</u>
Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december 2021	11.688
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december 2021	<u>(1.168)</u>
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>10.510</u>
Afschrijvingspercentage	<u>20%</u>

De investering ziet toe op de activering van de in 2021 gelanceerde website en het boekingssysteem achter de website.

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiële vaste activa over 2021 is onderstaand opgenomen:

	<u>Inventaris</u>
	€
Verkrijgingsprijs per 1 januari 2021	909
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari 2021	<u>(197)</u>
Boekwaarde per 1 januari 2021	712
Investeringsen	1.215
Desinvesteringen	-
Afschrijvingen	<u>(323)</u>
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>1.604</u>
Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december 2021	2.124
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december 2021	<u>(520)</u>
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>1.604</u>
Afschrijvingspercentage	<u>20%</u>

De materiële vaste activa bestaan uit ICT-middelen. Het gehanteerde afschrijvingspercentage bedraagt 20%. Gedurende het boekjaar hebben geen bijzondere waardeverminderingen of terugnemingen van waardeverminderingen plaatsgevonden.

Vorderingen en overlopende activa

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
	€	€
Vooruitbetaalde reiskosten	8.237	0
European Voluntary Service (EVS) – Te ontvangen subsidies	0	69.021
European Solidarity Corps (ESC) – Te ontvangen subsidies	62.416	0
Overlopende activa	2.367	7.144
Te ontvangen NOW-gelden	3.778	4.969
	<u>76.798</u>	<u>81.134</u>

De overlopende activa ad € 2.367 (2020: € 7.144) bestaan voornamelijk uit debetstanden op de creditcards ad € 1.355 (2020: € 2.820). De te ontvangen NOW-gelden per jaareinde zien toe op de afwikkeling van de vierde, vijfde, zesde en zevende aanvraagperiode.

Eigen vermogen

Overige reserves

Het resultaat, dat over 2021 € 14.356 (2020: € 30.050) bedraagt, is toegevoegd aan de algemene reserve.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
	€	€
Vooruitontvangen deelnemersbijdragen	38.840	18.609
Uitgegeven reisvouchers	18.001	20.103
European Solidarity Corps (ESC) - Borgsommen	8.821	2.695
European Solidarity Corps (ESC) – Vooruitontvangen subsidies	0	10.016
European Voluntary Service (EVS)	0	109
Belastingen	1.855	1.360
Overlopende passiva	143	320
	<u>67.660</u>	<u>53.212</u>

De reisvouchers welke in 2020 of 2021 zijn uitgegeven en niet zijn ingewisseld in 2022, zijn in 2022 uitbetaald.

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

Lonen, salarissen en sociale lasten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Lonen en salarissen	25.621	26.488
Sociale lasten	4.768	5.532
Tegemoetkoming loonkosten NOW-steunmaatregel	<u>(20.745)</u>	<u>(20.336)</u>
	<u>9.644</u>	<u>11.684</u>

Het gemiddeld aantal werknemers, berekend op fulltime basis, bedroeg in 2021 1,14 Fte (2020: 1,21 Fte).

Afschrijvingen op (im)materiële vaste activa

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Immateriële vaste activa	1.168	-
Materiële vaste activa	<u>323</u>	<u>182</u>
	<u>1.491</u>	<u>182</u>

De immateriële vaste activa bestaat uit software. De materiële vaste activa bestaan uit ICT-middelen. Het gehanteerde afschrijvingspercentage bedraagt 20%.

Financiële baten en lasten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	3	29
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>(0)</u>	<u>(0)</u>
	<u>3</u>	<u>29</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

Het gewapende conflict in Oekraïne dat in februari 2022 door Russische troepen is begonnen en de daaruit voortvloeiende sancties tegen Rusland hebben geleid tot significante beperkingen in de activiteiten die organisaties in deze regio kunnen uitvoeren. Hoewel Stichting UcDean geen liquide middelen of andere activa heeft in de gebieden waarvoor sancties gelden, onderkennen wij wel andere organisatorische risico's die openbaarmaking als 'gebeurtenissen na balansdatum' rechtvaardigen.

Het Bestuur heeft de directe en indirecte gevolgen van de crisis beoordeeld. Operationele risicofactoren en hun resulterende impact op de activiteiten van Stichting UcDean zijn door het Bestuur overwogen en georganiseerd in drie thema's: reputatie, veiligheid en economisch.

De activiteiten van Stichting UcDean hebben tot doel om de kennis van en het begrip voor samenlevingen in voormalig communistische landen in Oost-Europa, Rusland, de Balkan, Kaukasus en Centraal-Azië te vergroten. Echter, het blijven aanbieden van reizen naar Rusland of Belarus, als aanstichters van het conflict, kan door het publiek worden opgevat als indirecte goedkeuring van de inval en daarmee een reputatierisico opleveren voor Stichting UcDean.

Tevens loopt Stichting UcDean materiële veiligheidsrisico's wanneer wij onze reizen naar Rusland, Belarus en/of Oekraïne blijven voortzetten en wanneer wij de vrijwilligersprojecten in Oekraïne blijven aanbieden. Op het moment van uitbreken van het gewapende conflict, volgde één vrijwilliger via Stichting UcDean een vrijwilligersproject in Oekraïne. Wij hebben deze vrijwilliger direct gerepatrieerd. Daarnaast heeft het Bestuur besloten tot nader order geen reizen uit te voeren of vrijwilligers uit te zenden naar Rusland, Belarus en/of Oekraïne en bestaande reizen welke één of meer van deze landen doorkruisten aan te passen of te annuleren. Stichting UcDean houdt de veiligheid in omliggende landen nauwlettend in de gaten en volgt hierbij het reisadvies van het Ministerie van Buitenlandse Zaken.

Ten slotte brengt de crisis ook economische risico's met zich mee. Stichting UcDean heeft reeds vele reizen georganiseerd naar Rusland en Oekraïne. Het Bestuur houdt er rekening mee dat dit voor langere tijd niet mogelijk zal zijn. Tevens werkt Stichting UcDean samen met twee partnerorganisaties in Oekraïne voor het uitvoeren van de vrijwilligersprojecten. Ook hier houdt het Bestuur er rekening mee dat het voor een langdurige periode niet mogelijk zal zijn om vrijwilligers op een verantwoorde en veilige manier uit te zenden naar deze organisaties. Stichting UcDean speelt hier op in door enkel reizen te organiseren en vrijwilligers uit te zenden naar landen die niet bij het conflict betrokken zijn.

Naast economische risico's als gevolg van het niet kunnen aanbieden van reizen of het uitzenden van vrijwilligers, merken wij ook de gevolgen van de toegenomen inflatie, hetgeen met name resulteert in stijgende kosten voor transport. Stichting UcDean speelt hier op in door continu onderzoek te gaan naar de voordeligste opties en waar onontkoombaar de gestegen prijzen door te berekenen aan haar cliënten.

Het Bestuur benadrukt deze risico's omdat zij van belang zijn voor het uitvoeren van onze activiteiten in de toekomst. Wij voorzien echter geen uitdagingen als gevolg van het conflict in Oekraïne die ons vermogen om in de toekomst te opereren wezenlijk zouden bedreigen. Naar het oordeel van het Bestuur vormt het conflict geen significant risico voor onze financiële positie en resultaat. Stichting UcDean maakt geen gebruik van externe financiering en hanteert grote liquiditeitsratio's. Derhalve heeft het Bestuur het volste vertrouwen in de continuïteit van de stichting en ons vermogen om als continuïteit te opereren.

Ondertekening van de jaarrekening

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Balanstotaal	230.963	202.159
Eigen vermogen	163.303	148.947

Aldus vastgesteld door het bestuur van Stichting UcDean te 's-Gravenhage, 10 december 2022.

H.P.B. Hindriks
Voorzitter

C.M. van Campen
Secretaris

D.M. de Vogel
Penningmeester

L.J. Overes
Algemeen bestuurslid