

Jaarstukken 2022

- Jaarrekening

Jaarrekening

- Balans per 31 december 2022
- Winst-en-verliesrekening over 2022
- Toelichting

Balans per 31 december 2022

(na resultaatbestemming)

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>		<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€		€	€
Actief					
Vaste activa					
Immateriële vaste activa	8.174	10.510			
Materiële vaste activa	606	1.604			
	<u>8.780</u>	<u>12.114</u>			
Vlottende activa					
Vorderingen en overlopende activa	92.969	76.798			
Liquide middelen	<u>247.926</u>	<u>142.051</u>			
	340.895	218.849			
	<u><u>349.675</u></u>	<u><u>230.963</u></u>			
Passief					
Eigen vermogen					
Overige reserves	<u>160.631</u>	<u>163.303</u>			
	160.631	163.303			
Kortlopende schulden en overlopende passiva					
	<u>189.044</u>	<u>67.660</u>			
	189.044	67.660			
	<u><u>349.675</u></u>	<u><u>230.963</u></u>			

Winst-en-verliesrekening over 2022

	2022	2021
	€	€
Omzet		
Reizen en activiteiten	254.596	90.769
European Solidarity Corps	<u>32.844</u>	<u>22.631</u>
	287.440	113.400
Overige baten	<u>2.247</u>	<u>362</u>
Som der baten	289.687	113.762
Kostprijs omzet	<u>225.531</u>	<u>76.503</u>
Brutomarge	64.156	37.259
Lonen, salarissen en sociale lasten	43.762	9.644
Afschrijvingen op (im)materiële vaste activa	3.334	1.491
Overige bedrijfskosten	<u>19.754</u>	<u>11.771</u>
Som der kosten	<u>66.850</u>	<u>22.906</u>
Bedrijfsresultaat	(2.694)	14.353
Financiële baten en lasten	<u>22</u>	<u>3</u>
Resultaat voor belastingen	(2.672)	14.356
Belastingen	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat na belastingen	<u>(2.672)</u>	<u>14.356</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 2022 is onderstaand opgenomen:

	<u>Software</u>
	€
Verkrijgingsprijs per 1 januari 2022	11.678
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari 2022	<u>(1.168)</u>
Boekwaarde per 1 januari 2022	10.510
Investeringen	-
Desinvesteringen	-
Afschrijvingen	<u>(2.336)</u>
Boekwaarde per 31 december 2022	<u><u>8.174</u></u>
Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december 2022	11.678
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december 2022	<u>(3.504)</u>
Boekwaarde per 31 december 2022	<u><u>8.174</u></u>
Afschrijvingspercentage	<u>20%</u>

De immateriële vaste activa ziet toe op de activering van de in 2021 gelanceerde website en het boekingssysteem achter de website. Afschrijving vindt lineair plaats zonder restwaarde.

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiële vaste activa over 2022 is onderstaand opgenomen:

	<u>Inventaris</u>
	€
Verkrijgingsprijs per 1 januari 2022	2.124
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari 2022	<u>(520)</u>
Boekwaarde per 1 januari 2022	1.604
Investeringsen	-
Desinvesteringen	(669)
Afschrijvingen	<u>(329)</u>
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>606</u>
Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december 2022	1.305
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december 2022	<u>(699)</u>
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>606</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>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
Vooruitbetaalde reiskosten	72.133	8.237
European Solidarity Corps (ESC) – Te ontvangen subsidies	9.863	62.416
Debetstand op creditcards	9.082	1.355
Overlopende activa	877	1.012
Te ontvangen NOW-gelden	1.014	3.778
	<u>92.969</u>	<u>76.798</u>

De te ontvangen NOW-gelden per jaareinde zien toe op de afwikkeling van de vierde en zevende aanvraagperiode.

Eigen vermogen

Overige reserves

Het resultaat, dat over 2022 € (2.672) (2021: € 14.356) bedraagt, is onttrokken aan de algemene reserve.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
Vooruitontvangen deelnemersbijdragen	169.256	38.840
Uitgegeven reisvouchers	1.065	18.001
European Solidarity Corps (ESC) - Borgsommen	14.821	8.821
Belastingen	2.862	1.855
Overlopende passiva	1.040	143
	<u>189.044</u>	<u>67.660</u>

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

Lonen, salarissen en sociale lasten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Lonen en salarissen	35.252	25.621
Sociale lasten	7.044	4.768
Tegemoetkoming loonkosten NOW-steunmaatregel	1.466	(20.745)
	<u>43.762</u>	<u>9.644</u>

De last ten aanzien van de NOW-steunmaatregel wordt veroorzaakt doordat bij het doen van de NOW-verantwoording is gebleken dat de omzet hoger en de personeelskosten lager waren dan initieel ingeschat. Het verschil is terugbetaald aan het UWV en leidt tot een last in deze jaarrekening.

Het gemiddeld aantal werknemers, berekend op fulltime basis, bedroeg in 2022 1,49 Fte (2021: 1,14 Fte).

Afschrijvingen op (im)materiële vaste activa

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Immateriële vaste activa	2.336	1.168
Materiële vaste activa	998	323
	<u>3.334</u>	<u>1.491</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>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	28	3
Rentelasten en soortgelijke kosten	(6)	(0)
	<u>22</u>	<u>3</u>

Ondertekening van de jaarrekening

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Balanstotaal	349.675	230.963
Eigen vermogen	160.631	163.303

Aldus vastgesteld door het bestuur van Stichting UcDean te 's-Gravenhage, 28 september 2023.

H.P.B. Hindriks
Voorzitter

C.M. van Campen
Secretaris

D.M. de Vogel
Penningmeester

L.J. Overes
Algemeen bestuurslid