

**ASRE ALUMNI ASSOCIATION MRE
(‘AAA MRE’)**

Rapport inzake de jaarrekening 2021

ASRE Alumni Association MRE ('AAA MRE)
te Amsterdam

INHOUD

Blz.

RAPPORT

Algemeen

2

JAARREKENING 2021

Balans per 31 december 2021

3 - 4

Staat van baten en lasten over het verenigingsjaar 2021

5

Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten

6 - 8

BEGROTING

Begroting van baten en lasten over de boekjaren 2021 en 2022

9

Toelichting op de jaarrekening 2021 en de begroting 2022

10 - 12

RAPPORT

ASRE Alumni Association MRE ('AAA MRE')
te Amsterdam

Maassluis, 26 januari 2022

Kenmerk: 0190/WML

Betreft: jaarrekening 2021

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2021.

“ASRE Alumni Association MRE (‘AAA MRE’)” blad –2-

Algemeen

De vereniging

De vereniging ASRE Alumni Association MRE (‘AAA MRE’) is opgericht per 14 januari 1992. De vereniging is gevestigd aan de Jollemanhof 5, 1019 GW te Amsterdam.

De administratie

De financiële administratie wordt door ons gecodeerd en verwerkt via het computerprogramma Exact Online.

Aansluitnummers

Kamer van Koophandel	Amsterdam	40537473
Omzetbelasting	Amsterdam	8074.08.669.B01

Personeel

Er zijn geen werknemers in dienst van de vereniging. Er zijn actieve bestuursleden binnen de vereniging die daarvoor geen vergoeding krijgen.

Bestuur

Per balansdatum bestaat het bestuur uit de volgende personen:

Voorzitter	E. van Pieteron
Secretaris	R. Schaefer
Penningmeester	M. Kokhuis

Geen accountantscontrole toegepast

JAARREKENING 2021

Balans per 31 december 2021

	<u>31-12-2021</u>		<u>31-12-2020</u>	
<u>ACTIVA</u>	€	€	€	€
<u>Vlottende activa</u>				
<u>Vorderingen</u>				
Debiteuren	1.260		8.405	
Overige vorderingen	<u>5.000</u>		<u>1</u>	
		6.260		8.406
<u>Liquide middelen</u>				
Banken		95.983		104.354
<u>Totaal activa</u>		<u><u>102.243</u></u>		<u><u>112.760</u></u>

Balans per 31 december 2021

	<u>31-12-2021</u>		<u>31-12-2020</u>	
<u>PASSIVA</u>	€	€	€	€
<u>Eigen vermogen</u>				
Verenigingsvermogen		73.407		78.858
<u>Voorzieningen</u>				
Lustrum	18.000		28.000	
Academisch fonds	<u>5.000</u>		<u>2.500</u>	
		23.000		30.500
<u>Schulden</u>				
<u>Kortlopende schulden</u>				
Crediteuren	5.696		1.210	
Belastingenschuld	0		830	
Overige schulden	<u>140</u>		<u>1.362</u>	
		5.836		3.402
<u>Totaal passiva</u>		<u><u>102.243</u></u>		<u><u>112.760</u></u>

Staat van baten en lasten over het verenigingsjaar 2021

<u>Baten</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Netto opbrengsten</u>		
Contributies	74.000	76.460
Sponsorbijdrage	5.000	5.000
Activiteiten opbrengsten	4.802	0
	<u>83.802</u>	<u>81.460</u>
<u>Lasten</u>		
Activiteiten	4.706	36.720
Lustrum activiteiten	-12.053	0
Dotatie Lustrum activiteiten 2026	18.000	14.000
Night of the Masters	37.961	0
Communicatiekosten	17.592	15.671
Kantoorkosten	18.654	13.677
Bankrente -/- kosten	374	292
Bijdrage academisch fonds	2.500	2.500
Diverse baten	320	4.160
Diverse lasten	1.839	1.083
<u>Totaal lasten</u>	<u>89.253</u>	<u>79.783</u>
<u>Resultaat</u>	<u>-5.451</u>	<u>1.677</u>

Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten

<u>Debiteuren</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Openstaande contributies 2017	0	120
Openstaande contributies 2018	0	480
Openstaande contributies 2019	0	600
Openstaande contributies 2020	740	6.080
Openstaande contributies 2021	1.960	0
Openstaande sponsoring 2020	0	3.025
	<u>2.700</u>	<u>10.305</u>
Ontvangen contributies ten behoeve van volgend boekjaar	0	-140
Voorziening oninbare debiteuren	-1.440	-1.760
	<u>1.260</u>	<u>8.405</u>
<u>Overige vorderingen</u>		
Sponsorbijdrage	5.000	0
Te ontvangen bankrente spaarrekening	0	1
	<u>5.000</u>	<u>1</u>
<u>Liquide middelen</u>		
ABN AMRO (47.37.61.637)	12.767	11.139
ABN AMRO (44.67.34.128) spaarrekening	83.216	93.215
	<u>95.983</u>	<u>104.354</u>
<u>Eigen vermogen</u>		
Verenigingsvermogen per 1 januari	78.858	77.181
Resultaat boekjaar	-5.451	1.677
Verenigingsvermogen per 31 december	<u>73.407</u>	<u>78.858</u>
<u>Voorziening Lustrum</u>		
Voorziening per 1 januari	28.000	14.000
Mutatie boekjaar	-10.000	14.000
Voorziening per 31 december	<u>18.000</u>	<u>28.000</u>
<u>Bijdrage academisch fonds</u>		
Voorziening per 1 januari	2.500	0
Mutatie boekjaar	2.500	2.500
Voorziening per 31 december	<u>5.000</u>	<u>2.500</u>

Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten (vervolg)

<u>Crediteuren</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Conform saldo per 31 december	<u>5.696</u>	<u>1.210</u>
<u>Belastingenschuld</u>		
<u>Omzetbelasting</u>		
Volgens aangifte 4e kwartaal	<u>0</u>	<u>830</u>
<u>Overige schulden</u>		
Nog te ontvangen facturen	0	1.362
Overige schulden	<u>140</u>	<u>0</u>
	<u>140</u>	<u>1.362</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Baten</u>		
<u>Netto opbrengsten</u>	<u>83.802</u>	<u>81.460</u>
<u>Lasten</u>		
<u>Kosten evenementen</u>		
Lustrum	5.947	14.000
Algemene ledenvergadering	4.706	2.895
Overige activiteiten	<u>0</u>	<u>33.825</u>
	<u>10.653</u>	<u>50.720</u>
<u>Night of the Masters</u>		
Kosten Night of the Masters	<u>37.961</u>	<u>0</u>
	<u>37.961</u>	<u>0</u>

Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten (vervolg)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Communicatiekosten</u>	€	€
Communicatie- en ICT kosten	<u>17.592</u>	<u>15.671</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Administratiekosten	<u>18.654</u>	<u>13.677</u>
<u>Diverse baten</u>		
Mutatie voorziening oninbare debiteuren	<u>320</u>	<u>4.160</u>
<u>Diverse lasten</u>		
Bijdrage academisch fonds	2.500	2.500
Representatie- en bestuurkosten	1.623	1.353
Overige kosten	<u>590</u>	<u>22</u>
	<u>4.713</u>	<u>3.875</u>

BEGROTING

Begroting van baten en lasten over de boekjaren 2021 en 2022

	begroting boekjaar 2021	<i>werkelijke cijfers 2021</i>	begroting boekjaar 2022
<u>Baten</u>	€	€	€
<u>Netto opbrengsten</u>			
Contributies	79.240	74.000	81.900
Sponsorbijdrage	10.000	5.000	15.000
Activiteiten	13.000	4.802	14.650
	<u>102.240</u>	<u>83.802</u>	<u>111.550</u>
<u>Lasten</u>			
Activiteiten	10.075	4.706	19.000
Lustrum activiteiten	49.070	-12.053	26.260
Dotatie Lustrum activiteiten 2026	14.000	18.000	18.000
Night of the Masters	36.000	37.961	40.000
Communicatiekosten	16.500	17.592	15.000
Kantoorkosten	18.000	18.654	12.342
Bankrente -/- kosten	400	374	400
Bijdrage academisch fonds	2.500	2.500	2.500
Mutatie voorziening oninbare debiteuren	0	-320	2.500
Diverse lasten	3.802	1.839	3.802
<u>Totaal lasten</u>	<u>150.347</u>	<u>89.253</u>	<u>139.804</u>
<u>Resultaat</u>	<u>-48.107</u>	<u>-5.451</u>	<u>-28.254</u>

Toelichting op de jaarrekening 2021 en de begroting 2022

Toelichting op de jaarrekening 2021

Alle genoemde bedragen zijn inclusief B.T.W.

Contributies

Eind 2021 waren er 539 betalende leden ad € 140. In 2021 is voor € 1.460 afgeboekt op facturen van voorgaande jaren. 32 leden hebben in 2021 geen contributie factuur ontvangen. De ledenlijst wordt nog gecontroleerd op juistheid.

Sponsorbijdrage

AAAMRE heeft twee sponsors; ABC Nova en AM. Wegens het niet doorgaan van Night of the Masters is de sponsorbijdrage in onderling overleg met 50% verminderd.

Activiteiten

Dit betreft alle kosten verband houdende met (online) activiteiten inclusief voorbereiding.

Lustrum

Dit betreft alle kosten verband houdende met Lustrum activiteiten. Voor de Lustrum activiteiten wordt jaarlijks € 18.000 gereserveerd.

Night of the Masters

Night of the Masters is niet georganiseerd en is verschoven naar medio 2022.

Cummunicatiekosten

Dit betreft de kosten voor uitgave van nieuwsbrieven van Masterclass en ondersteuning voor de website. In 2021 is betaalde ondersteuning ingebracht.

De ICT kosten zijn lager uitgevallen daar kosteloos gebruik kan worden gemaakt van het ledenadministratiesysteem van de ASRE. Andere kosten zijn gemaakt voor onderhoud website.

Kantoorkosten

De kantoorkosten bestaan uit onder meer administratiekosten, kosten voor secretariële ondersteuning.

Bijdrage Academisch Fonds

De bijdrage is toegevoegd aan de voorziening ten behoeve van academisch onderzoek binnen het vakgebied.

Geen accountantscontrole toegepast

Toelichting op de jaarrekening 2021 en de begroting 2022

Voorziening dubieuze debiteuren

Conform de huidige stand van de ledenlijst wordt verwacht dat 6 leden hun contributie niet zullen voldoen.

Banksaldo en rente +/- kosten van de rekening

Op de rekening-couranten stond per 31 december 2021 gecumuleerd een positief saldo van € 95.983. Het saldo van rente +/- kosten van de rekeningen waren over 2021 € 340 negatief.

Diverse lasten

Betreft voornamelijk kosten ten behoeve van bestuursvergaderingen.

Toelichting op de begroting 2022

Alle genoemde bedragen zijn inclusief B.T.W.

Contributies

Voor 2022 wordt gerekend met 592 betalende leden. 32 nieuwe leden. Zij betalen niet allemaal de volledige contributie.

Activiteiten

Dit betreft alle kosten verband houdende met (online) activiteiten inclusief voorbereiding.

Lustrum

Dit betreft alle kosten verband houdende met Lustrum activiteiten. Voor de Lustrum activiteiten wordt jaarlijks € 18.000 gereserveerd.

Night of the Masters

Betreft kosten voor de Night of the Masters.

Communicatiekosten

Dit betreft de kosten voor uitgave van nieuwsbrieven, van de Masterclass, en ondersteuning voor de website. Deze ICT kosten omvatten het abonnement bij The Online Group, de website beheerder. Tevens is voor diverse abonnementen van o.a. Eventbrite, Mailchimp, Yourhosting, Google e.d. gereserveerd.

Toelichting op de jaarrekening 2021 en de begroting 2022

Kantoorkosten

De kantoorkosten bestaan uit onder meer administratiekosten, strategische advieskosten en kosten voor secretariële ondersteuning. Met de ASRE zijn afspraken gemaakt om ondersteuning te krijgen op het gebied van secretariële ondersteuning.

Banksaldo en rente +/- kosten van de rekening

Dit betreft de bankkosten en rente van de huisbankier.

Bijdrage academisch fonds

In de begroting van 2022 is er € 2.500 gereserveerd voor bijdrage aan het academisch fonds van de ASRE. In 2021 is het niet gelukt om dit bedrag uit te geven aan een wetenschappelijk onderzoek, omdat deze onderzoeken vaak duurder zijn. In overleg met ASRE gaat het bestuur in 2022 bekijken wat de mogelijkheden zijn.

Diverse lasten

Betreft voornamelijk kosten ten behoeve van bestuursvergaderingen.