

Rapport inzake jaarstukken

2019/2020

2019/2020

2018/2019

**STICHTING ALGEMEEN FONDS VAN DE UNIE
VAN DE SOROPTIMISTCLUBS IN NEDERLAND, SURINAME
EN DE NEDERLANDSE ANTILLEN**

TE AMSTERDAM

2 december 2020

Stichting Algemeen Fonds van de Unie van Soroptimistclubs te Amsterdam

INHOUDSOPGAVE

	<u>Pagina</u>
BESTUURSVERSLAG	
1. Bestuursverslag	3
JAARREKENING	
1. Balans per 30 september 2020	10
2. Staat van baten en lasten	12
3. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	13
4. Toelichting op de balans per 30 september 2020	15
5. Niet uit de balans blijvende verplichtingen	17
6. Toelichting op de winst- en verliesrekening 2019/2020	18
OVERIGE GEGEVENS	
1. Mededelingen omtrent controleverklaring van de onafhankelijke accountant	21
2. Statutaire regeling winstbestemming	21
3. Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2019/2020	21
4. Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum	21

Jaarverslag Unie

Hoofdstuk Fondsen en Stichtingen

Stichting Algemeen Fonds van de Unie van de Soroptimistclubs in Nederland, Suriname en de Nederlandse Antillen

Algemeen

Het Algemeen Fonds stelt zich conform haar statuten ten doel het (financieel) ondersteunen van de doelstellingen van het Soroptimisme.

Het boekjaar van de stichting loopt van 1 oktober tot en met 30 september.

Het bestuur van het Algemeen Fonds vergaderde dit jaar zeven maal, te weten op 14 november 2019 en in 2020 op 21 januari, 12 maart, 14 mei, 7 juli en 28 september. Het voorgenomen beleidsweekend vond geen doorgang vanwege de maatregelen in verband met de door het Covid 19 - Coronavirus veroorzaakte pandemie. Hierdoor vonden de vergaderingen met ingang van maart 2020 digitaal plaats.

In november 2019 werd tijdens een samenzijn met het Uniebestuur én Felisa Tibbitts afscheid genomen van Adrienne Vrisekoop (vertrouwenspersoon van Carla Atzema) waarbij uitvoerig werd stil gestaan bij haar belangrijke rol bij de ontwikkelingen binnen het Algemeen Fonds na het ontvangen van de erfenis van Carla. Na het uitbreken van de Corona pandemie kwam het bestuur alleen nog één keer informeel fysiek bij elkaar; tijdens een lunch werd stil gestaan bij het afscheid van Sija van Mourik als voorzitter per 1 oktober 2020.

In de wintervergadering van februari 2020

- zijn de jaarstukken 2019/20 goedgekeurd;
- werd Lydia Bongenaar herbenoemd voor een tweede termijn van drie jaar ingaande 1 februari 2020;
- ging de Raad van Afgevaardigden akkoord met:
 - een verzoek van het Algemeen Fonds aan de Universiteit van Utrecht om de leerstoel Mensenrechteneducatie voor 0.4 fte en de verlenging van de benoeming van prof. F.L. Tibbitts in die leerstoel te verlengen voor de periode van 1 januari 2022 tot en met 31 december 2026;
 - de financiering door het Algemeen Fonds van de verlengde leerstoel als in de onderbouwing bij dit besluitstuk (Toelichting bij verzoek om verlenging Soroptimist Leerstoel van Prof. F.L. Tibbitts) beschreven;
 - het machtigen van het bestuur van het Algemeen Fonds middels het aangaan of wijzigen van contracten uitvoering te geven aan de door de RvA genomen besluiten ter zake de looptijd, reikwijdte en honorering van de leerstoel.

Lydia Bongenaar hield een voordracht over (de voorbereidingen voor) de uitreiking van de 1^e Carla Atzema Soroptimist prijs.

Tijdens de digitaal gehouden Zomervergadering 2020 is door de Raad van Afgevaardigden het financieel mandaat voor 2020/21 vastgesteld.

Bijdragen aan clubprojecten

Ondanks het feit dat de fundraising bij clubs vanaf half maart grotendeels stil viel door de Corona maatregelen, ontving het Algemeen Fonds nog een substantieel aantal aanvragen. Van het beschikbare mandaat van € 50.000 werd in totaal € 37.085 uitgekeerd ten behoeve van 17 clubs en hun projecten, waarvan in totaal € 1.870 betrekking had op School for Justice.

(Ter vergelijking: in 2018/29 werd aan 21 clubs in totaal € 42.550 uitgekeerd, waarvan in totaal €14.250 betrekking had op School for Justice.)

begunstigde	bedrag	doel
Club Almere	€ 3.000	Het Oranjehuis
Club De Bilt Bilthoven	€ 3.000	Connect by Music
Club Wassenaar / Voorschoten	€ 750	School for Justice
Club Mozaïk Limburg	€ 750	She Decides
Club Ede	€ 3.000	Kibeho, Rwanda
Club Beneden Maas	€ 1.000	St. Wenzl
Club Beneden Maas	€ 500	My Book Buddy, Kenia
Club Groningen Oost	€ 1.040	St. Almani (Tanzania)
Club Groningen Oost	€ 1.120	School for Justice
Club Eindhoven	€ 3.000	St. Kledingbank Eindhoven
Club Apeldoorn	€ 3.000	St. Kushi Kids Ned.
Club Hoeksche Waard /IJsselmonde	€ 1.000	Wijnand Noordhoek Foundation
Club Hoeksche Waard /IJsselmonde	€ 1.000	St. Hubeje
Club Hoeksche Waard /IJsselmonde	€ 1.000	St. Dr Mukwege Foundation
Rhenen-Veenendaal	€ 2.000	St. Rescue Baby Gambia
Club Assen	€ 2.750	St Maarten Hulpactie Hurricane Irma
Club Almelo	€ 1.975	Ninos de Guatemala
Club Amersfoort	€ 3.000	ASAP (Burkina Fasso)
Club R'dam-Schieland	€ 800	St Asian Foundation (Mongolie)
Club Bussum	€ 3.000	St The Bridge to Hope
Club Zoetermeer	€ 400	St Kafountine

Corona acties

Teneinde de clubs te stimuleren in actie te komen om lokaal de gevolgen van de Corona-crisis te verzachten, en in verband met de uit de Corona-maatregelen voortvloeiende beperkingen voor fundraising door de clubs, heeft het bestuur van het AF besloten om - gebruikmakend van de vrije bestedingsruimte van € 50.000 - een bedrag van € 500 per club beschikbaar te stellen. Uiteindelijk werden de aanvragen van 56 clubs gehonoreerd. Clubs Bennekom & Beekdal en Leiden kregen ieder een extra bedrag van € 1.000 als prijs voor hun prachtige actie. Met deze actie was in totaal € 30.000 gemoeid.

Voorts heeft het bestuur onder de titel "noodhulp" aan de clubs Paramaribo en Curaçao ieder € 5.000 beschikbaar gesteld om lokaal de gevolgen van de Corona crisis te bestrijden. Dit geld werd toegekend nadat deze clubs zeer grondig onderbouwde plannen hadden ingediend voor de besteding daarvan.

Andere giften

Op aanvraag van Tonny Filedt is een bedrag van € 2.000 uitgekeerd aan de Nederlandse Vrouwenraad ten behoeve van de organisatie van Open Space 2020, Young Feminist Weekend.

Carla Atzema-Looman leerstoel voor mensenrechteneducatie

Per 1 januari 2017 is Prof. Felisa F.L. Tibbitts voor een periode van vijf jaar (t/m 31 december 2021) aangesteld bij de Universiteit Utrecht op de 'Carla Atzema-Looman leerstoel voor mensenrechteneducatie'. In 2018 is de toegezegde financiering van de leerstoel door het Algemeen Fonds, met instemming van de Raad van Afgevaardigden op de Zomervergadering 2018, met een jaar verlengd (derhalve tot en met kalenderjaar 2022), zulks in verband met een aanvraag (welke is toegekend) om aan deze leerstoel het predicaat "UNESCO-leerstoel" te verlenen. Teneinde een eventuele procedure tot herbenoeming voor een tweede periode van vijf jaar, ingaande 1 januari 2022, in gang te kunnen zetten, zijn op verzoek van het bestuur in de Wintervergadering 2020 door de Raad van Afgevaardigden de hierboven genoemde besluiten genomen.

In het afgelopen jaar woonde Felisa diverse bijeenkomsten van Soroptimisten bij. Tevens werd een tweetal webinars gehouden waar (ook) Soroptimisten aan konden deelnemen.

Muziek

Ook dit jaar heeft het Algemeen Fonds in het kader van een sponsorovereenkomst € 15.000 aan Classic Young Masters (CYM) betaald en het steunt zo jonge talentvolle musici in hun ontwikkeling. Op alle uitingen van CYM (website, nieuwsbrieven, programmaboekjes) is het logo van het Soroptimisme te zien en op banners bij concerten worden wij als sponsor genoemd. Bij een aantal optredens verzorgd door CYM waren Soroptimisten aanwezig.

De (verlengde) sponsorovereenkomst loopt van 2018 t/m 2020. Het bestuur heeft besloten de sponsoring van CYM na 2020 niet voort te zetten.

Het Algemeen Fonds is nog op zoek naar een nieuwe bestemming voor de viool en de strijkstok, die in haar bezit zijn.

Unie

De termijn gedurende welke het Algemeen Fonds het via de Unie geïncasseerde bedrag van € 4,50 per lid aan de Unie ter beschikking stelde conform het daartoe in de Zomervergadering van 2016 genomen besluit eindigde per 30 september 2019. De dit jaar ontvangen bijdrage was dus verder niet gelabeld.

Marie Muntendam Fonds

Het Marie Muntendam Fonds heeft opnieuw € 15.000,- van het Algemeen Fonds ontvangen. Dit op basis van een afspraak die de periode t/m boekjaar 2020/2021 dekt.

Vrouwenstudiefonds

Het Algemeen Fonds wil graag vorm geven aan de doelstelling het ondersteunen van studie door vrouwen. Daarvoor werd de afgelopen jaren overleg gevoerd met de Stichting Vrouwenstudiefonds Soroptimisten (voorheen: Stichting Vrouwenstudiefonds Oost-Europa). Het overleg is dit jaar voortgezet en evenals vorig jaar is een bedrag van € 15.000 uitgekeerd aan het studiefonds.

Carla Atzema Soroptimistprijs

In 2020 vond de uitreiking van de 1^e Carla Atzema Soroptimistprijs plaats. De prijs van € 25.000 en de organisatie en uitreiking daarvan worden gefinancierd door het Algemeen Fonds. De prijs is bedoeld voor een journalistieke product waarin de maker zich aanwijsbaar sterk maakt voor de positie van vrouwen.

De opzet en organisatie was in handen van een door het Algemeen Fonds in het leven geroepen werkgroep, bestaande uit Lydia Bongenaar (club Eindhoven; bestuurslid Algemeen Fonds), Helma Coolman (club Utrechtse Heuvelrug), Marion Meijs (club Zeist e.o.), Anna-Marie Vreman (club Ede; bestuurslid Uniebestuur en Algemeen Fonds) en Fifi Visser (club Middelburg). De uitreiking kon in april geen doorgang vinden vanwege de Corona

maatregelen. De uitgestelde uitreiking vond plaats op 2 juli; vanwege de Corona maatregelen in aangepaste vorm. Via een live stream zagen belangstellenden hoe in Pakhuis de Zwijger door Uniepresident Anna-Marie Vreman de 1^e Carla Atzema Soroptimistprijs en door jury voorzitter Adelheid Roosen een blijvende herinnering werden uitgereikt aan Hasna El Maroudi en Clarice Gargard, de makers van Lilith Magazine. De 2^e prijsuitreiking zal plaatsvinden in 2022.

Program Focus Reports

Voor het eerst in haar bestaan werden – via de Unie – door het Algemeen Fonds PFR's ingediend, en wel met betrekking tot (i) de leerstoel mensenrechteneducatie aan de Universiteit Utrecht, (ii) de Carla Atzema Soroptimistprijs en (iii) de zes jaar sponsoring van Classic Young Masters. Een PFR met betrekking tot de Corona actie volgt nog.

Werkconferentie

Tijdens de werkconferentie in november 2019 werd een workshop gehouden over het aanvragen van bijdragen door clubs voor projecten waarvoor zij zelf aan fundraising doen. Al dan niet als gevolg hiervan werd het Algemeen Fonds het afgelopen jaar ook benaderd door clubs, die dat de afgelopen jaren niet deden. In het kader van de Corona –actie was dit in een nog grotere mate het geval.

Legaat

Het Algemeen Fonds heeft een legaat ter grootte van € 10.000 aanvaard, afkomstig uit de nalatenschap van mevrouw A.J. Onderdenwijngaard, in leven lid van club Wassenaar. Het geld is gelabeld als zijnde bestemd voor projecten van club Wassenaar. Op voordracht van de club is het bedrag door het bestuur van het Algemeen Fonds toegekend aan School for Justice.

Risico's en onzekerheden

De belangrijkste risico's en onzekerheden die voor het Algemeen Fonds bestaan kunnen als volgt worden onderverdeeld:

Strategische risico's die de lange termijn doelstellingen kunnen belemmeren:

- Economische ontwikkelingen
De beleggingen zijn mede afhankelijk van de economische ontwikkelingen. Ter ondervanging van dit risico heeft het Algemeen Fonds een Beleggingsbeleid.
- Administratieve Organisatie / Interne Controle (AO/IC)
Alle middelen van het Algemeen Fonds zijn liquide middelen of beleggingen. Bij een onvoldoende beheersing van de AO/IC is fraude een mogelijk risico.
Het Algemeen Fonds heeft dit risico door middel van een degelijk autorisatieproces afgedekt.

Beleggingsbeleid

Het beleggingsbeleid is primair gericht op beleggingen voor de langere termijn (5 jaar en langer). De doelstelling is het zoveel mogelijk in stand houden van het vermogen, voor inflatie gecorrigeerd, waarbij de opbrengsten beschikbaar zijn voor de activiteiten van het Algemeen fonds. Ter waarborging van een effectief en efficiënt toezicht op de ABN Amro is een beleggingscommissie ingesteld. Deze beleggingscommissie heeft periodiek (minimaal 2 keer per jaar) namens het bestuur overleg met de ABN Amro. Het profiel van de beleggingen is Matig defensief, belangrijk thema bij de keuze van de selectie van de beleggingen is Duurzaamheid. Op kwartaalbasis geeft de ABN Amro inzicht in de samenstelling van de effectenportefeuille per ultimo van het kwartaal alsmede van de mutaties hierin (portefeuille overzichten). Hiermee kan worden beoordeeld dat het vermogensbeheer binnen de richtlijnen geschiedt. Tevens rapporteert de ABN Amro de performance tegenover de gekozen benchmark. Het beleggingsbeleid is in 2017 aangepast.

Financiële instrumenten en risicobeheersing:

Het Algemeen Fonds is buiten de beleggingen niet onderhevig aan significante kredietrisico's daar er geen significante vorderingen op externe organisaties zijn. Er wordt een bijdrage aan de leden gefactureerd welke via de Unie van de Soroptimistclubs wordt voldaan.

De liquide middelen staan uit bij banken die minimaal een A-rating hebben.

Financiële positie

Batenontwikkeling:

Er is een stijging van 31% in de baten welke toe te schrijven is aan de opbrengsten van de CAS prijsuitreiking welke dit jaar voor het eerst heeft plaats gevonden.

Kerncijfers financiële positie:

De onderstaande kerncijfers zijn ontleend uit de balans en de staat van baten en lasten.

Solvabiliteit:

Uit de solvabiliteit, de verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen blijkt het weerstandsvermogen van een organisatie. Hoe hoog deze solvabiliteit moet zijn, hangt af van de aard van de organisatie.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Verhouding eigen vermogen / totaalvermogen	0,99	0,99

De verhouding eigen vermogen / totaal vermogen is stabiel en ongewijzigd gebleven door een gelijke afname van eigen- en vreemd vermogen ten opzichte van het totale vermogen.

Liquiditeit:

Uit de liquiditeit, zijnde de verhouding tussen vlottende activa en de kortlopende schulden, blijkt in hoeverre een organisatie aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Met behulp van onderstaand kengetal (current ratio) kan een inzicht worden verkregen in de liquiditeitspositie van de organisatie.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Verhouding vlottende activa / kortlopende schulden	15,38	44,15

De current ratio is in 2020 afgenomen. De uitgaven in 2020 lagen hoger dan vorig jaar welke grotendeels zijn voldaan vanaf de lopende rekening.

Bestuur

Het bestuur bestond in het jaar 2019/2020 uit

Sija van Mourik (voorzitter)

Hanneke Ester (penningmeester)

Marianne Evers (secretaris)

Lydia Bongenaar

Lyda Smits

Anna-Marie Vreman (namens UB, vice voorzitter).

Marianne Wehmeijer maakte deel uit van het bestuur van 1 oktober 2019 tot de Wintervergadering 2020. Zij trad af in verband met benoeming in een andere, niet verenigbare functie (plaatsvervangend Gouverneur).

Per 1 oktober 2020 is het bestuur samengesteld als volgt:

Naam	club	functie	Benoemd tot	termijn
Lyda Smits	Almere	voorzitter	30.9.2021	1e
Hanneke Ester	Apeldoorn	penningmeester	30.9.2021	1e
Marianne Evers	De Bilt Bilthoven	secretaris	30.9.2020	1e
Lydia Bongenaar	Eindhoven		28.2. 2023	2e
Anna-Marie Vreman	Ede	namens UB, vice vz.		

De herbenoeming van Marianne Evers per 1 oktober 2020 en de benoeming van Marianne Morren (club Zeist) per 1 oktober 2020 konden tijdens de Zomervergadering 2020 niet worden geformaliseerd, vanwege het digitale karakter van de vergadering. Marianne Morren draait informeel met het bestuur mee sedert juli 2020.

Klachten

Er zijn in de afgelopen periode geen klachten ontvangen.

Stichting Algemeen Fonds van de Unie van Soroptimistclubs te Amsterdam

JAARREKENING

Balans per 30 september 2020

Staat van baten en lasten

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 30 september 2020

Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2019/2020

Stichting Algemeen Fonds van de Unie van Soroptimistclubs te Amsterdam

BALANS PER 30 SEPTEMBER 2020

(voor resultaatverdeling)

		<u>30-9-2020</u>	<u>30-9-2019</u>
		€	€
<u>ACTIVA</u>			
<u>Financiële vaste activa</u>	1.		
Effecten		1.502.699	1.560.751
<u>Vlottende Activa</u>			
Vorderingen			
Overige vorderingen	2.	10.789	191
Liquide middelen	3.	321.261	475.028
		<u>1.834.749</u>	<u>2.035.970</u>

Stichting Algemeen Fonds van de Unie van Soroptimistclubs te Amsterdam

<u>PASSIVA</u>		<u>30-9-2020</u> €	<u>30-9-2019</u> €
<u>Eigen vermogen</u>	4.		
Algemene reserve		2.025.208	2.127.490
Saldo baten en lasten boekjaar		<u>-212.050</u>	<u>-102.282</u>
		1.813.158	2.025.208
<u>Kortlopende schulden</u>	5.		
Overige schulden		<u>21.591</u>	<u>10.762</u>
		21.591	10.762
		<u><u>1.834.749</u></u>	<u><u>2.035.970</u></u>

Stichting Algemeen Fonds van de Unie van Soroptimistclubs te Amsterdam

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
		€	€
Baten			
Jaarlijkse afdracht van de leden	6.	13.460	13.608
Legaat		10.000	10.000
Opbrengsten CAS prijsuitreiking		<u>7.465</u>	<u>-</u>
		30.925	23.608
Lasten			
Algemene kosten	7.	11.084	14.522
Exploitatie kosten	8.	<u>231.872</u>	<u>153.144</u>
		242.956	167.666
Saldo positief/negatief resultaat		<u>-212.031</u>	<u>-144.058</u>
Financiële baten en lasten	9.	-19	41.776
Saldo baten en lasten boekjaar		<u><u>-212.050</u></u>	<u><u>-102.282</u></u>
Het saldo van baten en lasten wordt ten laste van het eigen vermogen gebracht.			
<i>Aansluiting eigen vermogen:</i>			
Eigen vermogen voorgaand jaar		2.025.208	2.127.490
Saldo van baten en lasten		-212.050	-102.282
Eigen vermogen huidig jaar		<u><u>1.813.158</u></u>	<u><u>2.025.208</u></u>

Stichting Algemeen Fonds van de Unie van Soroptimistclubs te Amsterdam

3. GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Stichting Algemeen Fonds van de Unie van Soroptimistclubs te Amsterdam
Kamer van Koophandel 41197075

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van BW 2:9 en de Richtlijnen voor Jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven (Rjk C1).

De jaarrekening is opgemaakt op basis van de historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Personeelsleden

Bij de Stichting waren in 2019/2020 geen werknemers in dienst.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN DE ACTIVA EN PASSIVA

Financiële vaste activa

De overige effecten zijn gewaardeerd op basis van verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid van de vorderingen worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Stichting Algemeen Fonds van de Unie van Soroptimistclubs te Amsterdam

Overige voorzieningen

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

Schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.
Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.
Baten worden verantwoord in het jaar waarin de bijdragen zijn ontvangen.
Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en kosten van de bank alsmede de opbrengsten van de effecten.

Belastingen

De Stichting is vrijgesteld voor de afdracht van belastingen. De Stichting heeft een ANBI-status en is daardoor vrijgesteld van successierechten.

Stichting Algemeen Fonds van de Unie van Soroptimistclubs te Amsterdam

TOELICHTING OP DE BALANS PER 30-09-2020

ACTIVA

	<u>30-9-2020</u>	<u>30-9-2019</u>
	€	€
1. FINANCIELE VASTE ACTIVA		
Overige effecten		
Beleggingsportefeuille	<u>1.502.699</u>	<u>1.560.751</u>
Overige effecten		
Opgaaf ABN Amro per 30-09-2020	1.566.992	1.729.229
Af: ongerealiseerde resultaten	1.536	-166.612
Aankoopwaarde	<u>1.568.528</u>	<u>1.562.617</u>
Af: voorziening lagere marktwaarde	-65.829	-1.866
Totaal effecten	<u>1.502.699</u>	<u>1.560.751</u>

De beleggingsportefeuille is ontvangen vanuit de erfenis van Mevrouw C.H. Atzema-Looman en bestaat uit twee portefeuilles. De strategie van beide portefeuilles is defensief. Het beheer van de beleggingsportefeuilles wordt uitgevoerd door ABN AMRO.

De beleggingsportefeuilles zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde per 30 september 2020.

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

Overige vorderingen

Overige vorderingen	10.789	191
Nog te ontvangen bedragen	<u>10.789</u>	<u>191</u>

De overige vorderingen hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

Stichting Algemeen Fonds van de Unie van Soroptimistclubs te Amsterdam

TOELICHTING OP DE BALANS PER 30-09-2020

	<u>30-9-2020</u>	<u>30-9-2019</u>
	€	€
3. Liquide middelen		
ABN AMRO Charitas spaarrekening 43.57.99.517	235	11.691
ABN AMRO Vermogensbeheer rekening 43.56.46.095	320.175	437.221
ABN AMRO Vermogens Spaarrekening 47.71.70.005	-	-
ABN AMRO Bestuurrekening 48.08.55.277	52	21.034
ING Zakelijke rekening 363077	799	4.942
ING Vermogen Spaarrekening 363077	-	140
	<u>321.261</u>	<u>475.028</u>

Alle liquide middelen staan ter vrije beschikking.

PASSIVA

4. Eigen Vermogen

Algemene reserve	2.025.208	2.127.490
Saldo baten en lasten boekjaar	-212.050	-102.282
	<u>1.813.158</u>	<u>2.025.208</u>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 30-09-2020

	<u>30-9-2020</u>	<u>30-9-2019</u>
	€	€
5. Kortlopende schulden		
Overige schulden		
Nog te betalen accountantskosten	6.655	6.500
Nog te betalen administratiekosten	1.700	1.635
Handelscrediteuren	169	-
Hoogleraar honorarium	2.811	2.409
Nog te betalen rekening courant Unie	256	218
Nog te betalen overige giften	10.000	-
Nog te betalen bedragen	<u>21.591</u>	<u>10.762</u>

De overige schulden hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Contract hoogleraar

Het Algemeen Fonds heeft een niet in de balans opgenomen verplichting ten aanzien van het contract met hoogleraar mw. F.L. Tibbitts. Dit contract is aangegaan per 1-1-2017 en heeft een looptijd van 6 jaar (einddatum 31-12-2022). De jaarlijkse bijdrage heeft een hoogte van ca. € 61.000,-.

Stichting Algemeen Fonds van de Unie van Soroptimistclubs te Amsterdam

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2019/2020

	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
	€	€
6. Baten		
Bijdragen Algemeen Fonds	13.460	13.608
Legaat	10.000	10.000
Opbrengsten CAS prijsuitreiking	7.465	-
	<u>30.925</u>	<u>23.608</u>
Lasten		
7. Algemene kosten		
Overige bestuurskosten	2.507	5.586
Accountantskosten	6.810	7.303
Administratiekosten	1.767	1.633
	<u>11.084</u>	<u>14.522</u>
8. Exploitatiekosten		
MMF	15.000	15.000
Vrouwenstudiefonds	15.000	15.000
Bijdragen sociale projecten & giften clubs	37.085	42.550
Kosten CAS prijsuitreiking	36.976	-
Corona-actie	40.000	-
Leerstoel hoogleraar mw F.L. Tibbitts	60.811	48.986
St Classic Young Masters	15.000	15.000
Giften aan Unie van Soroptimistenclubs	-	13.608
Overige giften	12.000	3.000
	<u>231.872</u>	<u>153.144</u>

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2019/2020

	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
	€	€
9. Financiële baten en lasten		
Opbrengst effecten	352	41.364
Bankrente	-371	412
Totaal financiële baten en lasten	<u>-19</u>	<u>41.776</u>
<u>Specificatie opbrengst effecten</u>		
Gerealiseerde verkoopresultaten	46.709	252
Ontvangen dividend	38.577	40.484
Voorziening lagere marktwaarde	-63.964	22.132
Kosten beheer effecten	-20.970	-21.504
Totaal opbrengst effecten	<u>352</u>	<u>41.364</u>

Stichting Algemeen Fonds van de Unie van Soroptimistclubs te Amsterdam

Ondertekening van de jaarrekening

Amsterdam, 2 december 2020

A.M.M. Smits, voorzitter
w.g.

A.M.T. Vreman, vice-voorzitter
w.g.

M.F.A. Evers, secretaris
w.g.

J.M. Ester, penningmeester
w.g.

A.J.B.M. Bongenaar
w.g.

OVERIGE GEGEVENS

1. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Voor de controleverklaring van de onafhankelijke accountant verwijzen wij naar de hierna opgenomen controleverklaring.

2. Statutaire regeling winstbestemming

De statuten voorzien niet in een bepaling over de winstbestemming.

3. Saldo resultaat over het boekjaar 2019/2020

Het bestuur stelt voor het saldo van baten en lasten te verplaatsen naar het eigen vermogen.

4. Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen belangrijke gebeurtenissen geweest na balansdatum.

5. Beleggingen

De beleggingen worden beheerd en uitgevoerd conform het Uitvoeringsplan 2014 vanuit het Beleggingsstatuut. Het beleggingsbeleid is aangepast in 2017.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019/2020**Ons oordeel**

Wij hebben de jaarrekening voor het jaar eindigend op 30 september 2020 van Stichting Algemeen Fonds van de Unie van de Soroptimistclubs in Nederland, Suriname en Curaçao te Amsterdam gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Algemeen Fonds van de Unie van de Soroptimistclubs in Nederland, Suriname en Curaçao per 30 september 2020 en van het resultaat over 2019/2020 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW en de in Nederland geldende RJk Richtlijn C1 'Kleine organisaties zonder winststreven'.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 30 september 2020;
2. de staat van baten en lasten over 2019/2020; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Algemeen Fonds van de Unie van de Soroptimistclubs in Nederland, Suriname en Curaçao zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van Titel 9 Boek 2 BW en Rjk C1 'Organisaties zonder winststreven' vereist is.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW en Rjk C1 'Organisaties zonder winststreven'.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende Rjk-Richtlijn C1 'Kleine organisaties zonder winststreven'. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of stichtingsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van
- materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

's-Hertogenbosch, 2 december 2020
Q-Concepts Accountancy B.V.

Origineel getekend door

drs. T. Kolen AA