

Stichting Utrechts Universiteitsfonds

Gevestigd te Utrecht

Jaarrekening 2019

INHOUDSOPGAVE

Beoordelingsverklaring	3
Bestuursverslag	4
Balans per 31 december	8
Staat van baten en lasten	9
Kasstroomoverzicht	10
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	11
Toelichting op de balans	13
Toelichting op de staat van baten en lasten	16
Ondertekening	19

Bijlagen

1. Overzicht effecten	20
2. Bestemmingsfondsen	22



BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Het bestuur van Stichting Utrechts Universiteitsfonds

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting Utrechts Universiteitsfonds te Utrecht beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de staat van baten en lasten over 2019 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven en voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met de richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving met in het bijzonder “Kleine organisaties zonder winststreven” (RJK C1). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de stichting, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Utrechts Universiteitsfonds per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving met in het bijzonder “Kleine organisaties zonder winststreven” (RJK C1).

Utrecht, 26 juni 2020

VERDER Accountants B.V.

Was getekend: drs. G. Veenfliet RA

BESTUURSVERSLAG

Stichting Utrechts Universiteitsfonds, Heidelberglaan 8, 3584 CS Utrecht

De samenstelling van het bestuur is als volgt:

Mr. L.J. (Lodewijk) Hijmans van den Bergh, voorzitter

Drs. H.S. (Harald) Miedema, vice-voorzitter

Mr. T.L. (Tanja) Nagel, penningmeester

Prof. dr. B.M. (Barbara) Oomen

Prof. dr. A. (Anton) Pijpers

Directeur van het bureau was het gedurende het hele jaar drs. F.F. (Fenna) Hanraets – van Charldorp.

De bestuursleden ontvangen geen bezoldiging voor het werk dat zij voor de stichting verrichten.

Het bestuur heeft in 2019 vier keer vergaderd. De statuten van de stichting zijn ongewijzigd gebleven.

De jaarlijkse bijeenkomst 2019 voor Vrienden vond plaats op zaterdag 6 oktober in het Minnaertgebouw op Utrecht Science Park, ter gelegenheid van het Weekend van de Wetenschap. Thema van de bijeenkomst was Geven voor Weten.

De missie van het stichting Utrechts Universiteitsfonds is het leveren van een bijdrage aan de groei en de bloei van de Universiteit Utrecht. De kerntaken waarmee de stichting dit beoogt zijn fondsenwerving, fondsbeheer en subsidieverstrekking ten behoeve van de universitaire gemeenschap en het bevorderen van de onderlinge band met alumni. De stichting is door de Belastingdienst aangemerkt als algemeen nut beogende instelling (ANBI).

De uitvoering van het alumni- en fondsenwervingsprogramma vindt plaats vanuit een geïntegreerd bureau waarvan alle medewerkers in dienst zijn van de Universiteit Utrecht, het bureau Alumnirelaties en Universiteitsfonds dat opereert onder de naam Alumni Office. De directeur van het Universiteitsfonds is tevens hoofd Relatiemanagement en maakt in die hoedanigheid ook deel uit van het management team van de directie Communicatie & Marketing van de universiteit. Door de universiteit worden geen kosten doorbelast aan het Universiteitsfonds voor huisvesting en personeel.

In samenhang met deze afspraken is bepaald dat het Universiteitsfonds zich inspant om een zo groot mogelijk deel van de werving uit vriendengelden ter beschikking te stellen aan de universiteit. De universiteit zal hiertoe een bestedingsdoel voordragen dat bij uitstek past bij de doelstellingen van de stichting. De afgelopen jaren was dit doel de Bright Minds Fellowships, een beurzenprogramma waarmee de universiteit een bijdrage wil leveren aan de diversiteit van de Utrechtse studentenpopulatie. Getalenteerde Nederlandse en andere studenten uit de EU/EER die een masterprogramma willen volgen kunnen hiervoor in aanmerking komen.

Het Utrechts Universiteitsfonds beheert een totaalvermogen dat is onderverdeeld in een bestemd vermogen, een vermogen waarvan de wijze van besteding bij ontvangst is bepaald, en een stamvermogen, een vermogen dat sinds de oprichting van het fonds is opgebouwd op basis van niet geoormerkte schenkingen. In de jaarrekening is het stamvermogen opgenomen als algemene reserve van de stichting. Het stamvermogen wordt aangehouden als continuïteitsreserve. Het netto rendement op het stamvermogen dient ter dekking van de stichtingskosten. Teneinde dit te

realiseren houdt het bestuur in de huidige situatie een stamvermogen aan dat ligt tussen de 2,5 en 3 miljoen euro.

Het beheer van het totale vermogen (algemene reserve plus bestemmingsvermogen) van de stichting heeft het bestuur in opdracht gegeven bij een professionele partij. Per 16 oktober 2019 is het vermogensbeheer overgegaan van Optimix Vermogensbeheer naar ABN AMRO MeesPierson. Met deze overgang is het vermogen ondergebracht in twee verschillende mandaten, een voor het stamvermogen en een voor het geormerkte c.q. bestemd vermogen. De onderverdeling is aangebracht om ten aanzien van het stamvermogen, waarvan de belegginshorizon veel verder ligt dan van het bestemde vermogen, iets meer risico te kunnen nemen dan voor het bestemd vermogen (gematigd defensief versus defensief). Dit is nodig teneinde het stamvermogen over een langere periode in reële termen in stand te houden en alleen in uitzonderingsgevallen in te teren op de algemene reserve.

De kaders en restricties die het bestuur aan het vermogensbeheer stelt zijn vastgelegd in een herzien beleggingsstatuut dat per 16 oktober 2019 van kracht is gegaan en dat leidend is voor de vermogensbeheerder.

Het rendement over het totale vermogen bedroeg van 1 januari tot en met 15 oktober 4,27%. Het rendement over het stamvermogen bedroeg van 16 oktober tot en met 31 december 1,79%. Het rendement over het bestemd vermogen bedroeg van 16 oktober tot en met 31 december 4,77 %.

Sinds 2011 voert het Utrechts Universiteitsfonds een fondsenwervingscampagne voor het Utrecht Excellence Scholarship programme (voor getalenteerde studenten van buiten de EU/EER) van de universiteit en een selectie jaarlijks wisselende universitaire projecten. De opbrengst van deze campagne was bijna € 135.000. Dit bedrag zal op basis van de definitieve jaarcijfers van 2019 in 2020 worden uitgekeerd aan de campagnedoelen.

De stichting werft via diverse kanalen fondsen voor specifieke universitaire onderwerpen en projecten. Dit doet de stichting onder particulieren, veelal alumni van de Universiteit Utrecht, en onder subsidieverstrekkende instanties waaronder vermogensfondsen. De stichting is tevens door de Universiteit Utrecht aangemerkt als het centrale punt voor nalatenschappen aan de universiteit. Het totale resultaat van deze verschillende wervingsvormen bedroeg in 2019 ruim 2.3 miljoen euro en heeft daarmee de doelstelling met 15% overtroffen.

De begroting van 2020 is conform de verslaggevingsrichtlijn Rijk C2 Kleine fondsenwervende organisaties opgesteld. Voor de begroting 2019 was dit de verslaggevingsrichtlijn Rijk C1 Kleine organisaties-zonder- winststreven. Het belangrijkste verschil is dat deze nieuwe richtlijn een transparanter beeld geeft de relatie tussen de werving en de het doel c.q. de besteding van de middelen.

In overleg met de accountant is in 2019 het financieel administratieve proces onder de loep genomen en aangescherpt.

Begroting 2020 beknopt

Baten

Fondsenwerving particulieren	€	1.620.000
Fondsenwerving bedrijven	€	100.000
Fondsenwerving (vermogens)fondsen	€	770.000
Overige baten	€	10.000
Totale baten	€	2.500.000

Lasten

Besteed aan onderwijs	€	530.000
Besteed aan onderzoek	€	367.500
Besteed aan Student Life	€	65.000
Besteed aan Academisch Erfgoed	€	1.000
Wervingskosten	€	127.000
Beheer en Administratie	€	47.750
Totale lasten	€	1.138.250

Saldo baten/lasten	€	1.361.750
Financiële baten en lasten	€	40.075
Netto resultaat	€	1.401.825

Naar bestemmingsfondsen	€	1.271.500
Naar bestemmingsreserves	€	128.000
Naar overige reserves	€	2.325
	€	1.401.825

Het bestuur kijkt met voldoening terug op de geboekte resultaten van het werkprogramma en dankt de bijzondere inzet van alumni, vrijwilligers, vrienden, donateurs en de leden van het bureau die dit mogelijk hebben gemaakt.

Gebeurtenissen na boekdatum

De Covid 19 pandemie a.g.v. het coronavirus heeft vanaf begin maart 2020 zijn sporen nagelaten in de financiële positie van het Utrechts Universiteitsfonds. Het meest pregnante directe gevolg is een daling van het vermogen (op dit moment 5,7% voor het bestemde vermogen, 7,9% voor het stamvermogen). De voorzitter en de financiële commissie (bestaande uit T. Nagel, H.S. Miedema, F. Hanraets-van Charldorp en R.J. Feunekes) hebben op 17 maart 2020 vergaderd over de mogelijke gevolgen hiervan voor het lopende boekjaar. De liquiditeitspositie van het fonds is vervolgens vast onderwerp geworden van het periodiek overleg tussen voorzitter en directeur en aan de orde gesteld in de bestuursvergaderingen van 7 april en 16 juni 2020. De conclusie is dat voorlopig geen sprake is van een liquiditeitsprobleem. Bij continuering van de neerwaartse trend in de vermogensportefeuille en tegenvallende fondsenwervingsresultaten ontstaat aan het einde van het boekjaar mogelijk een situatie waarbij een onttrekking aan de vermogensportefeuille nodig is om aan alle betalingsverplichtingen te voldoen. Of deze situatie zich daadwerkelijk zal voordoen is lastig in te schatten. Het hangt samen met het gegeven dat de activiteiten van veel reeds toegezegde subsidies worden uitgesteld of niet doorgaan, en daarmee ook de uitkering van subsidies later zal plaatsvinden

of komt te vervallen. Hoe de financiële positie van het fonds zich de komende tijd ontwikkelt wordt goed gemonitord zodat eventueel tijdig geageerd kan worden.

De coronacrisis heeft ook gevolgen voor de geplande fondsenwervingsactiviteiten in 2020. Zo is de campagne Doorgeven voorlopig omgevormd tot de werving voor een noodfonds voor studenten. De werving voor de herinrichting van het Universiteitsmuseum zal vertraagd worden en dat geldt ook voor een circulair paviljoen op Utrecht Science Park, waarvan de start werving na een positief haalbaarheidsonderzoek in het najaar zou plaatsvinden. Ook de plannen voor een grootschaliger campagne zullen onder de loep moeten worden genomen. Het is denkbeeldig dat het budget voor fondsenwerving slechts ten dele zal worden aangewend. Naast fondsenwervingsactiviteiten die onder de huidige omstandigheden zullen worden uitgesteld, speelt voor het geplande fondsenwervingsresultaat ook de mate waarin vermogensfondsen, subsidieverstrekkende instellingen en particulieren hun vermogen zien verminderen en eventueel hun beschikbare budgetten naar beneden bijstellen. De komende maanden zal duidelijker worden of de situatie om een aangepaste begroting vraagt.

Plaats en datum: Hilversum, 23 juni 2020

L.J. Hijmans van den Bergh
Voorzitter Utrechts Universiteitsfonds

BALANS PER 31 DECEMBER		31-12-2019	31-12-2018
ACTIVA			
Vaste activa			
Effecten	1	7.580.402	3.219.946
Vlottende activa			
Vorderingen	2	91.983	1.718.611
Liquide middelen	3	986.976	3.226.095
		8.659.361	8.164.652
PASSIVA			
Stichtingsvermogen			
Herwaarderingsreserve	4	-	-
Algemene reserve		2.654.346	2.439.757
Bestemmingsreserves		405.434	468.354
Bestemmingsfondsen		5.024.854	4.467.904
		8.084.634	7.376.015
Kortlopende schulden			
	5	574.727	788.637
		8.659.361	8.164.652

STAAT VAN BATEN EN LASTEN		2019	2019 begroting	2018
Baten				
Financiële baten	6	318.279	-	-181.831
Fondsenwerving	7	2.312.294	2.000.000	3.830.154
Bijzondere leerstoelen	8	2.500	2.500	2.500
Overige inkomsten	9	5.097	6.500	1.875
		2.638.170	2.009.000	3.652.698
Lasten				
Bureau, bestuur en administratie	10	51.613	33.500	47.836
Vriendenwerving	11	26.740	-	32.119
Fondsenwerving	12	21.252	45.000	66.895
Bijzondere leerstoelen	13	1.000	1.000	2.666
Subsidieverstreking	14	1.828.945	1.864.500	1.055.317
		1.929.551	1.944.000	1.204.833
Som der bedrijfslasten		1.929.551	1.944.000	1.204.833
Netto resultaat		708.619	65.000	2.447.865
Resultaatbestemming				
Bestemmingsfondsen		556.952	65.000	2.579.626
Bestemmingsreserves		-62.920		154.933
Algemene reserve		214.587		-286.694
		708.619	65.000	2.447.865

KASSTROOMOVERZICHT	2019	2018
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Netto resultaat	708.619	2.447.865
Verandering in werkkapitaal		
Overige vorderingen	1.626.628	-1.644.989
Kortlopende schulden (exclusief banken)	-213.910	492.910
	1.412.719	-1.152.079
Totaal bedrijfsresultaat en verandering in werkkapitaal	2.121.338	1.295.786
Kasstroom uit investeringen activiteiten		
Investeringen financiële vaste activa	-4.360.456	-474.609
Mutatie geldmiddelen	(2.239.118)	821.177
Verloop mutatie geldmiddelen		
Stand per begin boekjaar	3.226.095	2.404.918
Mutaties in boekjaar	-2.239.118	821.177
Stand per eind boekjaar	986.977	3.226.095

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Rechtspersoon, vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Utrechts Universiteitsfonds is feitelijk en statutair gevestigd op Heidelberglaan 8, 3584 CS te Utrecht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 40476441.

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving RJK C1 'Kleine organisaties zonder winststreven'.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

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.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Utrechts Universiteitsfonds zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

Financiële vaste activa

Beursgenoteerde effecten die onderdeel zijn van de handelsportefeuille worden gewaardeerd tegen actuele waarde (reële waarde). De reële waarde van beursgenoteerde effecten is gelijk aan de beurswaarde. Beursgenoteerde obligaties die geen onderdeel zijn van de handelsportefeuille worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Waardevermeerderingen van op actuele waarde gewaardeerde effecten worden onmiddellijk in de winst-en-verliesrekening verwerkt. Waardeverminderingen van op actuele waarde gewaardeerde effecten worden eveneens onmiddellijk in de winst-en-verliesrekening verwerkt. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de effecten m.u.v. de obligaties die onderdeel uitmaken van de handelsportefeuille worden direct in de winst-en-verliesrekening verwerkt.

Vorderingen

De vorderingen worden bij 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.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Fondsen op naam

Fondsen op naam zijn bestemmingsfondsen met een specifieke doelstelling, die door derden (veelal de schenker) is bepaald. Ontvangsten en bestedingen worden via de staat van baten en lasten ten gunste of ten laste van de fondsen op naam gebracht op het moment dat de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Kortlopende 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.

Baten

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Giften

Giften in natura waarvan de omvang niet betrouwbaar kan worden vastgesteld, worden in de toelichting van de Staat van Baten en Lasten vermeld.

Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

TOELICHTING OP DE BALANS

	31-12-2019	31-12-2018
1 Effecten		
Overige effecten (specificatie in bijlage 1)	7.580.402	3.219.946
2 Vorderingen		
Handelsdebiteuren	7.170	2.321
Overige vorderingen	84.813	1.716.290
	91.983	1.718.611
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>		
Nog te ontvangen bedragen	49.650	5.000
Nalatenschap familie van Leerzem	-	650.000
Toezegging Jubileumfonds DGK	-	1.059.000
Nog door te berekenen aan fac. DGK	2.155	2.155
Nog te ontvangen rente	32.225	-
Waarborgsom	135	135
Kruispost kas	648	-
	84.813	1.716.290
3 Liquide middelen		
ABN AMRO Mees Pierson Optimix	(0)	917.886
Vermogensrekening		
ABN AMRO 221 Spaarrekening	(0)	1.086.124
ABN AMRO 470 Rekening courant	226.923	1.054.138
ABN AMRO 561 Vermogensrekening	211.975	-
ABN AMRO 480 Vermogensrekening	435.834	-
ING 475 Rekening courant	112.244	167.947
	986.976	3.226.095

Toelichting liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van Stichting Utrechts Universiteitsfonds.

4 Stichtingsvermogen	Herwaardering reserve	Algemene reserve	Bestemmings reserve	Bestemmings fondsen	Totaal
Stand per 1 januari	-	2.439.759	468.354	4.467.901	7.376.015
Vrijval	-	-	-198.221		-198.221
Resultaat boekjaar	-	214.587	135.301	556.952	906.840
	-	2.654.346	405.434	5.024.854	8.084.634

<i>Herwaardering reserve</i>	2019	2018
Stand per 1 januari	-	123.885
Resultaat boekjaar	-	-
Vrijval	-	(123.885)
Stand per 31 december	-	-

<i>Algemene reserve</i>		
Stand per 1 januari	2.439.757	2.602.566
Resultaat boekjaar	214.587	-286.694
Vrijval	-	123.885
Stand per 31 december	2.654.346	2.439.757

<i>Bestemmingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	468.354	313.421
Resultaat boekjaar	135.301	154.933
Vrijval	-198.221	
Stand per 31 december	405.434	468.354

De bestemmingsreserve is als volgt opgebouwd:

Utrecht Excellence Scholarships	-	139.103
Agnites Vrolijk Prijs	255.133	257.919
Doorgeven Hulphonden	-	13.573
Doorgeven Inclusion	-	27.759
Doorgeven Kasboekje	-	15.000
Doorgeven Universiteitsmuseum	15.000	15.000
Doorgeven 2019 – Biodiversiteit	17.690	-
Doorgeven 2019 Inclusion	23.536	-
Doorgeven 2019 Vlinderkas	7.727	-
Doorgeven 2019 UES	80.473	-
Doorgeven 2019 DGK Artrose Paard	1.877	-
Doorgeven 2019 DGK Mortellaro	1.569	-
Doorgeven 2019 DGK Gezond gefokte honden	2.429	-
	405.434	468.354

Bestemmingsfondsen

Stand per 1 januari	4.467.901	1.888.278
Resultaat boekjaar	556.952	2.579.626
Stand per 31 december	5.024.854	4.467.901

Bestemmingsfondsen zijn Fondsen op naam, waarbij door derden (veelal de oprichter van een Fonds op naam) is bepaald aan welke doelen de betreffende middelen worden besteed. Een specificatie van bestemmingsfondsen is opgenomen in bijlage 2 van dit rapport.

5 Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten	31.744	560.800
Overige schulden en overlopende passiva	542.983	227.837
	574.727	788.637

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	31.744	560.800
-------------	---------------	----------------

Overige schulden aan leveranciers en overlopende passiva

Nog te betalen subsidies UUF	231.440	186.024
Vooruit ontvangen bedragen	36.390	33.959
Nog te betalen overige kosten	242.182	-
Tussenrekening ASC	23.896	542
Doorgeven 2015	-	2.472
Nog te betalen kosten accountant / jaarverslag	9.075	4.840
	542.983	227.837

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voor een aantal fondsen op naam zijn bestedingen voor meerdere jaren voor een gemaximeerd bedrag van totaal € 642.632 toegekend door het bestuur. De bestedingen worden pas verantwoord op het moment dat de bedragen worden opgevraagd en de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voor de toekomstige bestedingen zijn in de betreffende fondsen voldoende middelen beschikbaar.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Financiële baten

Inkomsten uit rente en dividend en waardevermeerdering van de effectenportefeuille zijn niet opgenomen in de begroting 2019 omdat dit onzekere factoren betreft waar niet goed op te sturen is. Een belangrijk deel van deze baten zijn toegevoegd aan de bestemmingsfondsen.

Fondsenwerving

Het positieve verschil t.a.v. de baten uit fondsenwerving is toe te schrijven aan succesvolle werving voor bestaande fondsen op naam, in het bijzonder het fonds Vrienden Diergeneeskunde. In de begroting is uitgegaan van een conservatief scenario waarbij de voorziene inkomsten in sterke mate zijn gebaseerd op reeds lopende schenkingsovereenkomsten en reeds toegezegde subsidietoekenningen.

Overige inkomsten

De bate bestaat uit de beheerfee die in 2017 is ingevoerd voor nieuwe fondsen op naam. Deze inkomsten zijn weliswaar groeiende, maar voor 2019 iets te positief ingeschat.

Bureau, bestuur en administratie

De overschrijding van het budget voor deze post wordt vooral veroorzaakt door hogere accountantskosten a.g.v. van het besluit om de financiële verslaglegging in lijn te brengen met de richtlijn RJ 650 voor fondsenwervende organisaties.

Vriendenwerving

Voor deze post is sprake van onderbesteding omdat de middelen t.b.v. de werving van studentvrienden onder de nieuwe lichting studenten voor een groot deel ter beschikking zijn gesteld door de Universiteit.

Fondsenwerving

De onderbesteding van deze post is voornamelijk een gevolg van de keuze om de kosten voor de campagne Doorgeven gelijk te trekken met campagnejaar waarop ze betrekking hebben. Deze kosten vallen voor een belangrijk deel in december van het jaar voorafgaand aan het campagnejaar. Waar de kosten die in december 2018 zijn gemaakt voor het campagnejaar 2019 zijn toegewezen aan boekjaar 2018, zijn de kosten die in december 2019 gemaakt voor het campagnejaar 2020 toegewezen aan boekjaar 2020.

	2019	2019 begroting	2018
6 Financiële baten			
Opbrengst rente en dividend op effecten	44.403	-	38.726
Waardeverandering van vorderingen in vaste activa en effecten	273.876	-	-220.557
	318.279	-	-181.831
7 Fondsenwerving			
Fondsen op naam	1.827.216	850.000	3.292.571
Vriendengelden	310.864	330.000	300.044
Campagne Doorgeven	134.833	150.000	174.842
Overige schenkingen en nalatenschappen	10.185	160.000	10.350
Opbrengst Crowdfunding	29.195	60.000	52.347
Corporate Fundraising	-	50.000	-
Vermogensfondsen / K.F. Hein Fonds / Gemeente	-	400.000	-
	2.312.294	2.000.000	3.830.154
8 Bijzondere leerstoelen			
Bijzondere leerstoelen	2.500	2.500	2.500
9 Overige inkomsten			
Administratie fee	5.097	6.500	1.875
10 Bureau, bestuur en administratie			
Bestuursvergaderingen	1.592	1.500	1.481
Representatie bureau	1.230	1.500	1.224
Kantoor	2.268	2.500	3.084
Bankkosten en beleggingen	9.156	4.500	20.840
(Universitaire) diensten (tel.)	-	-	-
Financiële dienstverlening	11.095	9.000	8.737
Accountant	17.013	7.000	4.591
Jaarverslag	9.259	7.500	7.752
Onvoorzien	-	-	127
	51.613	33.500	47.836
Het Utrechts Universiteitsfonds heeft geen personeelsleden in dienst. Door de Universiteit Utrecht worden geen kosten doorbelast voor huisvesting en personeel. Het bestuur ontvangt geen bezoldiging voor de werkzaamheden die zij voor de stichting verricht.			
11 Vriendenwerving			
Werving vrienden	20.042	45.000	15.392
Jaar bijeenkomst	4.658	7.000	7.755
Studentencommissie	2.040	13.000	8.972
	26.740	65.000	32.119

	2019	2019 begroting	2018
12 Fondsenwerving			
Campagnekosten Doorgeven	11.100	30.000	25.705
Crowdfunding	6.272	3.500	34.143
Geefkringen	1.176	-	301
Nalatenschappen	1.837	-	844
Fondsen op naam	867	11.500	5.901
	21.252	45.000	66.895

13 Bijzondere leerstoelen

Bijzondere leerstoelen	1.000	1.000	2.666
------------------------	--------------	--------------	--------------

14 Subsidieverstreking

Subsidies fondsen op naam	1.429.190	850.000	623.639
Subsidies studenten	102.278	80.000	49.793
Subsidies jonge alumni	15.732	20.000	20.447
Scriptieprijs	4.037	4.000	3.400
Vriendengelden t.b.v. universitaire doelen	70.000	90.000	176.239
Bestemmingsfondsen	62.920	-	-
Agnitis Vrolijk Prijs	(513)	-	2.173
Opbrengsten Doorgeven aan Projecten	135.301	150.000	132.182
Nalatenschappen geoormerkt	-	150.000	-
Vermogensfondsen / K.F. Hein Fonds / Gemeente	-	400.000	8.165
Crowdfunding	-	60.000	-
Corporate fundraising	-	50.000	-
Overige schenkingen	10.000	10.000	-
Onvoorzien	-	500	39.280
	1.828.945	1.864.500	1.055.317

15 Gebeurtenissen na balansdatum

De Covid 19 pandemie a.g.v. het coronavirus heeft vanaf begin maart 2020 zijn sporen nagelaten in de financiële positie van het Utrechts Universiteitsfonds. Het meest pregnante directe gevolg is een daling van het vermogen (op dit moment 5,7% voor het bestemde vermogen, 7,9% voor het stamvermogen). Er is voorlopig geen sprake is van een liquiditeitsprobleem. Bij continuering van de neerwaartse trend in de vermogensportefeuille en tegenvallende fondsenwervingsresultaten ontstaat aan het einde van het boekjaar mogelijk een situatie waarbij een onttrekking aan de vermogensportefeuille nodig is om aan alle betalingsverplichtingen te voldoen. Of deze situatie zich daadwerkelijk zal voordoen is lastig in te schatten. Het hangt samen met het gegeven dat de activiteiten van veel reeds toegezegde subsidies worden uitgesteld of niet doorgaan, en daarmee ook de uitkering van subsidies later zal plaatsvinden of komt te vervallen. Hoe de financiële positie van het fonds zich de komende tijd ontwikkelt wordt goed gemonitord zodat eventueel tijdig geageerd kan worden.

ONDERTEKENING

Utrecht, 23 juni 2020

Mr. L.J. (Lodewijk) Hijmans van den Bergh

Mr. T.L. (Tanja) Nagel,
penningmeester

Drs. H.S. (Harald) Miedema

Prof. dr. A. (Anton) Pijpers

Prof. dr. B.M. (Barbara) Oomen

BIJLAGE 1: OVERZICHT EFFECTEN PER 31 DECEMBER TEGEN MARKTWAARDE

DVB Specifiek Mandaat 83.87.11.480

Aandelen

Northern Trust Ecesg Equity D Dis	596.379
Northern Trust Nacesg Equity D Dis	459.805
Northern Trust Pacific Esg Eq D Dis	74.770
Northern Trust Em Mkt Esg Eq Idx A	128.071
	1.259.025

Obligaties

3 1/2% Ned waterschapsbank 11/21	214.902
3/8% Bank ned gem 15/22	142.668
2 3/4% European union 12/22	128.940
3.9% Ierland t bond 13/23	263.346
1 3/4% Nederland 13/23	136.248
2.6% België 14/24	183.766
0.25% Frankrijk 12/24 inflation-index	247.178
1/4% Kredit wiederaufbau 17/25 green	113.130
1.2% Oostenrijk 15/25	185.098
1 1/4% European inv bank 14/26 green	121.197
Ssga euro sustainable corp bd a2	736.230
Candriam sri bond global high yield	106.170
Candriam sri bond emerging markets	138.250
	2.717.123

Alternatieve beleggingen

Privium sustainable impact	484.660
Mint Tower Arbitrage Fund	-
	484.660

Totaal DVB Specifiek Mandaat 83.87.11.480	4.460.808
Opgelopen rente	20.657
	4.440.151

DVB Specifiek Mandaat 86.17.49.561

Aandelen

Northern Trust Ecesg Equity D Dis	650.596
Northern Trust Nacesg Equity D Dis	503.896
Northern Trust Pacific Esg Eq D Dis	87.588
Northern Trust Em Mkt Esg Eq Idx A	138.032
	1.380.112

VERVOLG BIJLAGE 1

Obligaties

3 1/2% Ned waterschapsbank 11/21	107.451
3/8% Bank ned gem 15/22	81.524
2 3/4% European union 12/22	74.304
3.9% Ierland t bond 13/23	152.155
1 3/4% Nederland 13/23	81.749
2.6% België 14/24	114.854
0.25% Frankrijk 12/24 inflation-index	143.708
1/4% Kredit wiederaufbau 17/25 green	77.134
1.2% Oostenrijk 15/25	108.881
1 1/4% European inv bank 14/26 green	82.634
Ssga euro sustainable corp bd a2	426.800
Candriam sri bond global high yield	69.011
Candriam sri bond emerging markets	88.480
	1.608.685

Alternatieve beleggingen

Privium sustainable impact	162.193
Mint Tower Arbitrage Fund	-
	162.193

Totaal DVB Specifiek Mandaat 83.87.11.480	3.150.990
Ongeraliseerd koersresultaat	829
Opgelopen rente	11.568
	3.140.251

Saldo Beleggingen	7.580.402
--------------------------	------------------

BIJLAGE 2: BESTEMMINGSFONDSEN	31-12-2019	Ontvangen	Rendement	Besteed	31-12-2018
A.F. Monna Fonds	4.411	-	222	2.140	6.329
Fonds Intern. Econ. Recht	52.235	-	2.204	-	50.030
Martijn Zwart Fund	60.963	-	2.573	-	58.391
BINF Fonds	94.479	10.000	3.576	-	80.903
Muziekfonds	-	-	-	386	386
Rosanna Fonds	23.821	17.295	1.313	20.699	25.911
Yvoor Fonds	232	1.300	13	1.145	64
Hofvijver Fonds	128.623	16.700	5.119	5.695	112.498
Minderhoud Fonds	33.470	-	1.485	3.478	35.462
Complex Systems Fonds	126.731	100.000	5.392	157.779	179.118
Drooger Fonds	0	-	312	22.543	22.231
Scrinierius Fonds	418.199	-	17.648	-	400.551
Professor Olaf Schuiling Fonds	227.680	60.000	8.237	11.703	171.146
Naundorf-van Gorkum Fonds	27.659	46.507	536	56.348	36.964
K.F. Hein Fonds	59.068	104.018	-	90.685	45.735
Middeleeuwse Astrolabia	16.710	-	-	-	16.710
Ronald van Kempen Fonds	133.355	-	5.675	5.937	133.616
Fonds Vrienden DGK	288.445	526.120	9.017	399.401	152.709
Swaantje Mondt Fonds	59.725	20.000	2.052	6.793	44.465
Aurelius Fonds	20.589	5.000	668	-	14.921
Christiane Seidel Fonds	26.705	10.000	1.060	2.500	18.144
Godard van Reede Fonds	93.787	120.000	4.172	107.714	77.329
InclUUsion	32.984	38.259	781	14.721	8.665
Trappeniers Wols Fonds	249.690	-	10.537	-	239.153
Truida Schok fonds	93.866	500	4.783	60.000	148.583
UCU Fund	29.157	465.946	5.044	444.577	2.746
Recht OpLerenFonds	51.061	43.102	1.763	10.285	16.482
Fonds Vrienden Botanische Tuinen	191.513	76.647	7.060	1.564	109.370
Familie Van Leerzem Fonds	1.277.334	33.339	46.253	548	1.198.290
Professor A.R. De Bruijn Fonds	4.040	2.000	90	50	2.000
Jubileumfonds DGK	1.167.144	96.815	11.329	-	1.059.000
Elise Mathilde Fonds	-	2.500	-	2.500	-
USC Solarship Fonds	8.180	8.170	10	-	-
Bioclive	23.000	23.000	-	-	-
Totaal	5.024.854	1.827.216	158.926	1.429.190	4.467.901

Het rendement over het totale vermogen bedroeg van 1 januari tot en met 15 oktober 2019 4,27%. Het rendement over het bestemd vermogen bedroeg van 16 oktober tot en met 31 december 2019 4,77%.