AMSTERDAMS UNIVERSITEITSFONDS

BESTUURSVERSLAG 2018

www.auf.nl

Postbus 94325
1090 GH Amsterdam
E: universiteitsfonds@uva.nl
T: 020-5252138

Inhoudsopgave

1 Naam en zetel 3
2 Statutaire doelstelling 3
3 Samenstelling bestuur en directie 3
4 Personele ondersteuning UvA 5
5 Bestuur 6
6 Vrijwilligers 7
7 Fiscale status 9
8 Beleggingen 10
9 Toekenningen 11
10 Fondsenwerving 14
11 Klachten 15
12 Meerjarenbeleid 15
13 Verhouding inkomsten-bestedingen 16
14 Bestedingslimieten 16
15 Voornaamste risico's en onzekerheden 2018 16
16 Privacy- en informatiebeleid 17
17 Doelrealisatie 17

1 Naam en zetel

Statutaire naam	: Stichting Amsterdams Universiteitsfonds (AUF)
Statutaire zetel	: Amsterdam
Adres	: Spui 21, 1012 WX Amsterdam
Datum van oprichting	: 27 mei 1998
Inschrijfnummer Stichtingenregister	: 33303635
Fiscaalnummer	: 80.72.09.259

2 Statutaire doelstelling

De statutaire doelstelling van het AUF is:

De bevordering van de groei en bloei van de wetenschaps-beoefening en het studentenleven aan de Universiteit van Amsterdam en de belangen van allen die daarbij betrokken zijn, en voorts alles wat daarmede in de meest uitgebreide zin des woords verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Het AUF tracht dit doel onder meer te bereiken door:

a. het werven en beheren van financiële middelen;
b. het fungeren als bestuur of als beheerder van andere fondsen met een met het doel van de stichting goed verenigbaar doel;
c. het besteden van ter beschikking staande middelen zoals het verstrekken van reisbeurzen, beurzen en stipendia, subsidies, renteloze voorschotten, leningen en garanties, ook aan projecten die samen met aan de Universiteit van Amsterdam (UvA) gelieerde instellingen worden uitgevoerd;
d. het instellen en onderhouden van leerstoelen;
e. het instellen van prijzen.

Tot het doel behoort mede het verlenen van steun aan de Amsterdamse Universiteits-Vereniging (AUV) aan welke vereniging het AUF haar startkapitaal ontleent.

Van het doel is uitgesloten: het doen van uitkeringen aan de oprichters van het AUF of aan hen die deel uitmaken van de organen van het AUF.

3 Samenstelling bestuur en directie

Bestuur

Per 31 december 2018	Datum van aftreden
Mevrouw mr. M.M. Ulrici (voorzitter)	18-10-2019*
Mevrouw drs. A. Vermeer-Janse RA (penningmeester)	01-01-2020
De heer prof. dr. W. Stiekema	01-03-2023
Mevrouw prof. dr. L. Gunning	01-01-2020
De heer jhr. drs. J. Six	01-07-2020*
De heer prof. dr. J.C. Kennedy	09-10-2022

* Herbenoeming is mogelijk.

Informatie over hoofd- en nevenfuncties van de bestuursleden vindt u hieronder

Michaëla Ulrici (voorzitter)

Functie
Partner van Nauta Dutilh

Nevenfuncties
- JINC, bestuurslid
- PCS, bestuurslid
- Stichting Derdengelden NautaDutilh, bestuurslid

Ada Vermeer-Janse (penningmeester)

Functie
Registeraccountant

Nevenfunctie
- Stichting Kinderrijk Amstelveen, lid Raad van Toezicht, voorzitter auditcommissie (tot 1 juli 2018)
- Stichting Museumpeil, bestuurslid

Louise Gunning-Schepers

Functie
Emeritus hoogleraar Sociale geneeskunde, Universiteit van Amsterdam

Nevenfuncties
- KHMW, voorzitter
- ONVZ, voorzitter Raad van Commissarissen
- Prins Claus Leerstoel, voorzitter curatorium
- Schiphol Group, president-commissaris
- Stichting VSB fonds, voorzitter van Raad van Toezicht
- SER, Kroonlid
- VSB vermogensbeheer, bestuurslid

Adviserend
- Heidelberg University, lid International Academic Advisory Council

James Kennedy

Functie
Dean van het University College Utrecht

Nevenfuncties
- Academie voor Wetgeving, docent, (betaald optreden twee dagdelen per jaar)
- Amsterdam Museum, lid Raad van Toezicht

- Fulbright Center, bestuurslid
- Leuven University Press, lid Redactionele Raad KADOC-serie
- Museum Catharijneconvent, lid Raad van Toezicht
- Prins Bernhard Cultuurfonds, voorzitter van de Adviescommissie Geschiedenis en Literatuur, lid van de Stichtingsraad

Jan Six

Functie
Directeur en eigenaar van kunsthandel Jan Six Fine Art

Nevenfuncties
- Six Collectie, Curator
- Stichting Victor III, bestuurslid

Willem Stiekema

Functie
Emeritus hoogleraar Bioinformatica, Universiteit van Amsterdam

Directie/bureau

Mevrouw C.E. Wever (gevolmachtigd directeur)
De heer dr. J.J.M. Miggelbrink (relatiemanager fondsenwerving)
Mevrouw M.T. Otten MSc (fondsenwerver)
Mevrouw M. Botland (fondsadministrateur)
Mevrouw drs. A. Brinkman (ambtelijk secretaris)

Het AUF is een onafhankelijke rechtspersoon en heeft een onbezoldigd bestuur. De directeur, de relatiemanager fondsenwerving, de fondsenwerver, de fondsadministrateur en de ambtelijk secretaris hebben een aanstelling bij de UvA.

Bij de keuze voor een nieuw bestuurslid wordt een selectie van drie à vier kandidaat-bestuursleden door het Bureau Alumnirelaties en Universiteitsfonds van de UvA (BAU), in overleg met de voorzitter, voorgelegd aan het Bestuur. Het Bestuur besluit wie benaderd wordt voor de functie van bestuurslid.

4 Personele ondersteuning UvA

Het AUF wordt structureel ondersteund door BAU. De dagelijkse leiding van het AUF valt onder de verantwoordelijkheid van de directeur BAU, die tevens directeur is van het AUF. De ondersteuning betreft werkzaamheden met betrekking tot secretariaat, subsidieverstrekking, fondsbeheer en fondsenwerving en in- en extern relatiemanagement. Deze situatie creëert een zekere mate van afhankelijkheid. Mocht de UvA besluiten de ondersteuning van het AUF te beëindigen, dan is een stijging van de kosten een reëel risico. Om dit risico te beperken hebben AUF en UvA in 2018 een meerjarige samenwerkingsovereenkomst afgesloten.

In 2018 zijn totaal 4,2 fte van BAU door de UvA aan het AUF beschikbaar gesteld. Deze medewerkers zijn in dienst van de UvA. De personele lasten hiervan bedragen circa € 300.000. Die kosten worden niet doorbelast door de UvA.

Het CBF (Centraal Bureau Fondsenwerving) heeft vastgesteld dat het jaarinkomen van de directeur lager is dan het bijbehorende maximum op basis van de BSD-score (Basis Score Directiefuncties) en de totale bezoldiging lager is dan het absolute maximum van de beloningsregeling. De BSD-score is 325.
Het CBF, Toezichthouder Goede Doelen, heeft na toetsing geconcludeerd dat het AUF de Erkenningsnormen en daarmee de beloningsregeling correct toepast.

Het AUF heeft de financiële administratie ondergebracht bij het Administratief Centrum van de UvA. De werkzaamheden en de wederzijdse verantwoordelijkheden zijn beschreven in het handboek Administratieve Organisatie AUF dat van tijd tot tijd geactualiseerd wordt. Voor deze werkzaamheden betaalt het Amsterdams Universiteitsfonds een vergoeding die marktconform is.

5 Bestuur

Kernactiviteiten van het Bestuur zijn het beheren van de toevertrouwde vermogens, het beoordelen van subsidieaanvragen en het verstrekken van subsidies en beurzen voor onderwijs, onderzoek, studentenactiviteiten en bijzondere projecten van de UvA. Daarnaast is het Bestuur verantwoordelijk voor het werven van giften voor specifieke projecten en het werven van nieuwe Fondsen op Naam dan wel ter toevoeging aan bestaande Fondsen op Naam.
Ingevolge de statuten dienen leden van het Bestuur alumnus, personeelslid of voormalig personeelslid van de UvA te zijn. Het Bestuur kan hiervan bij gemotiveerd besluit afwijken.

Daarnaast is in de statuten opgenomen dat het aantal bestuursleden dat in dienst is van de UvA of daaraan verbonden instellingen maximaal een vierde van het aantal leden van het Bestuur mag bedragen. Het Bestuur bestaat uit minimaal vijf leden. De benoemingstermijn is vier jaar met een eenmalige mogelijkheid tot herbenoeming voor eenzelfde periode.

Bij de samenstelling van het Bestuur wordt gestreefd naar een evenwichtige vertegenwoordiging van de faculteiten van de UvA en een brede maatschappelijke afspiegeling.

Het Bestuur vormt een collegiaal bestuur en wordt geadviseerd door de directie. Alle leden vervullen een ambassadeursrol en dragen daarbij de doelstelling van het AUF op positieve wijze uit.
In 2018 is het Bestuur vier keer bijeengekomen voor een bestuursvergadering en eenmaal om van gedachten te wisselen over strategische- en beleidsvraagstukken. Daarnaast is er een gezamenlijk strategisch overleg geweest met het bestuur van de Amsterdamse Universiteits-Vereniging.

Het Bestuur heeft tijdens de vergaderingen in 2018 aandacht gegeven aan o.a.:

1. het beheren van de haar toevertrouwde vermogens;
2. het beoordelen van subsidieaanvragen en het verstrekken van subsidies en beurzen voor onderwijs, onderzoek, studentenactiviteiten en bijzondere projecten van de UvA;
3. het werven van giften voor specifieke projecten (meer informatie is opgenomen in het Meerjarenbeleidsplan 2017-2021 van het AUF, zie http://www.auf.nl/);
4. het werven van nieuwe Fondsen op Naam dan wel giften ter toevoeging aan bestaande Fondsen op Naam (meer informatie is opgenomen in het Meerjarenbeleidsplan 2017-2021 van het AUF, zie http://www.auf.nl/);
5. het organiseren van activiteiten voor (potentiële) donateurs;
6. het vergroten van de betrokkenheid van bestaande donateurs;
7. het geven van voorlichting over aanvragen en fondsenwerving;
8. het vergroten van de zichtbaarheid van het AUF.

6 Vrijwilligers

Het AUF werkt met vrijwilligers, te weten ambassadeurs en leden van de adviescommissies. De vrijwilligers ontvangen geen vergoeding voor de werkzaamheden die zij voor het AUF verrichten.

Ambassadeurs

Ten behoeve van wervingsprojecten en het vergroten van de zichtbaarheid werkt het AUF met ambassadeurs. In 2018 hebben zich in totaal negen ambassadeurs ingezet:

- om naamsbekendheid voor het AUF te creëren;
- om giften te genereren;
- om hun relatienetwerk ter beschikking te stellen;
- bij activiteiten met donateurs.

Adviescommissies AUF

Commissie Studentenactiviteiten

De Commissie Studentenactiviteiten adviseert het Bestuur van het AUF over subsidieaanvragen voor studentenactiviteiten en is in 2018 vier keer bijeengekomen. Tijdens deze bijeenkomsten heeft de commissie in totaal 35 aanvragen voor groepsreisbeurzen beoordeeld en 25 aanvragen voor studentenprojecten.

In 2018 bestaat de Commissie Studentenactiviteiten uit:

- Bestuurslid jhr. drs. J. Six – voorzitter
- Mevrouw. drs. L. Brinkman – ambtelijk secretaris
- Joris Wolterbeek, studentlid - Faculteit der Geesteswetenschappen, tot september 2018
- Sander Westerveld, studentlid - Faculteit der Natuurwetenschappen, Wiskunde en Informatica, tot april 2018

- Juul Leijssen, studentlid - Faculteit der Geneeskunde, tot april 2018
- Willem van der Velden, studentlid - Faculteit Economie en Bedrijfskunde, vanaf april 2018
- Lisa Oskam, studentlid - Faculteit der Natuurwetenschappen, Wiskunde en Informatica
- Ella Cordus, studentlid - Faculteit der Natuurwetenschappen, Wiskunde en Informatica,
- Nynke Jorna, studentlid - Faculteit der Natuurwetenschappen, Wiskunde en Informatica, vanaf april 2018
- Tommy Aykens, studentlid - Faculteit der Rechtsgeleerdheid, vanaf juli 2018

Commissie Individuele Reisbeurzen

De Commissie Individuele Reisbeurzen adviseert het Bestuur van het AUF over de aanvragen van individuele studenten die op studiereis willen in het kader van hun UvA-opleiding en is in 2018 vier keer bijeengekomen. Tijdens deze bijeenkomsten heeft de commissie in totaal 308 reisbeursaanvragen door studenten en 32 reisbeursaanvragen door promovendi beoordeeld.

In 2018 bestaat de Commissie Individuele Reisbeurzen uit:

- Mevrouw C.E. Wever – voorzitter / directeur Amsterdams Universiteitsfonds
- Mevrouw M. Botland - fondsadministrateur

Adviescommissie Erfgoed

Aanvragen voor een projectsubsidie UvA-Erfgoed (Bijzondere Collecties en Allard Pierson Museum) kunnen complex zijn. De Adviescommissie Erfgoed kan - indien gevraagd - aanvragen voorzien van een preadvies aan het Bestuur.

In 2018 bestaat de Adviescommissie Erfgoed uit:

- Bestuurslid AUF met portefeuille Erfgoed – de heer jhr. drs. J. Six
- Bestuurslid de heer prof. dr. J.C. Kennedy
- Hoogleraar Algemene Cultuurwetenschappen (Faculteit der Geesteswetenschappen) – de heer prof. dr. R. van der Laarse

De commissie is in 2018 niet geraadpleegd.

Adviescommissie Studiebeurzen

Deze adviescommissie beoordeelt de aanvragen voor studiebeurzen (*'noodlijdende gevallen*) en ontvangt de aanvragers voor een persoonlijk gesprek, waarna een preadvies wordt gegeven aan het Bestuur.

In 2018 heeft de commissie met 2 aanvragers een persoonlijk gesprek gevoerd, waarin de studenten hun situatie en motivatie konden toelichten. In deze twee gevallen heeft de commissie een positief preadvies gegeven en zijn de aanvragen door het Bestuur gehonoreerd.

In 2018 bestaat de Adviescommissie Studiebeurzen uit:

- Decaan ACTA (Academisch Centrum Tandheelkunde Amsterdam) – de heer prof. dr. A. Feilzer
- Directeur Amsterdams Universiteitsfonds – mevrouw C.E. Wever
- UvA-alumnus – de heer P.P.L. Kaan MA

Adviescommissies Fondsen op Naam

Meerdere Fondsen op Naam hebben adviescommissies waarin experts en vertegenwoordigers van het vakgebied zitting nemen. Deze commissies geven het Bestuur een preadvies over de aanvragen uit het desbetreffende Fonds op Naam (FoN).

In 2018 is van de volgende fondsen op naam de adviescommissie geraadpleegd:

Prof. dr. V. Halberstadt Fonds
Prof. dr. H.W. van Os Fonds
Reesink Fonds
Peter Sloot Fonds
Jansonius Fonds
Optiver Fonds
Kohnstamm Fonds
Fonds Bankefficiëntie
Mr. Julia Henriëtte Jaarsma-Adolfs Fonds
Marleen van Vollenhoven Fonds

7 Fiscale status

Het AUF is niet op winst gericht en is gerangschikt als instelling zoals bedoeld in artikel 6:33 wet IB 2001.

Het AUF is niet onderworpen aan vennootschapsbelasting en is niet BTW-plichtig.

Vanaf 1 januari 2008 is het AUF aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

De drie onderliggende stichtingen (Stichting Herman Karel Nieuwenhuis Fonds, Stichting Morpurgo Studiereisfonds Italië en Spinoza Stichting ter Bevordering van de Medische Hulp en Wetenschap), die door het AUF worden beheerd en waarvan het AUF het bestuur vormt, worden door de Belastingdienst eveneens aangemerkt als ANBI's.

8 Beleggingen

Het vermogensbeheer is ondergebracht bij ABN AMRO MeesPierson in een Maatwerk Duurzaam Beleggen Mandaat. De doelstelling van de beleggingsportefeuille is zowel vermogensgroei op de lange termijn als de zekerheid van inkomen.

Alle beleggingen in dit mandaat zijn duurzame keuzes waarbij er wordt gekeken naar zowel ESG-criteria (Environment, Social en Governance), als financieel rendement.

Voor de selectie van de beleggingen hanteert ABN AMRO MeesPierson een strikt beleggingsproces. Het proces begint met een duurzaamheidsonderzoek. Voor de selectie van duurzame bedrijven wordt onder meer gebruik gemaakt van het internationale onderzoeksbureau Sustainalytics. Bedrijven worden onder andere beoordeeld op de manier van opereren, bestuur en impact op de samenleving. Bedrijven die geen beleid hebben of meer dan gemiddeld betrokken zijn bij niet-duurzame producten en bedrijfsprocessen (tabaksindustrie of wapenindustrie of bedrijven die gebruik maken van kinderarbeid of dierproeven voor niet-medische toepassingen) komen niet in aanmerking. Bedrijven die wel aan de minimumeisen voldoen, komen in aanmerking als ze hoofdzakelijk duurzame producten maken (zoals productie van duurzame energie). Hiernaast komen ‘best in-class’ bedrijven in aanmerking. Bedrijven die voldoen aan de minimumeisen en niet als bedrijf met een duurzaam product zijn geselecteerd, worden vergeleken met hun sector. Hierbij worden verschillende thema’s onderzocht, onder andere bedrijfsethiek, samenleving, milieu, omgang met werknemers, enzovoorts. Alleen bedrijven die beter presteren dan het gemiddelde niveau van hun sector, komen in aanmerking. Als laatste worden uit dit spectrum van investeerbare bedrijven de meest belovende aandelen geselecteerd. Deze selectie is gebaseerd op een fundamentele analyse van de financiële gezondheid van de bedrijven.

Duurzaam beleggen stimuleert bedrijven om duurzamer te gaan werken. Vele bedrijven ondernemen daadwerkelijk acties of wijzigen zelfs beleid onder druk van duurzame beleggers. De keuze voor het Maatwerk Duurzaam Beleggen Mandaat impliceert een beleggingshorizon op lange termijn (langer dan zeven jaar). De bank belegt voor dit mandaat alleen in aandelen en obligaties van bedrijven, (lagere) overheden en instellingen die passen in het duurzaamheidsbeleid. U leest meer over de gehanteerde duurzaamheidsrichtlijnen op abnamro.nl/duurzaamheidsrichtlijnen.

Bandbreedtes voor de Stichting Amsterdams Universiteitsfonds per 31/12/2018:

Vermogenscategorie	**Strategische verdeling**	**Bandbreedtes t.b.v. strategische verdeling**	**Werkelijke verdeling vermogen 31-12-18**
Aandelen	35%	20% - 50%	39,1%
Obligaties	55%	40% - 70%	48,5%
Alternatieve beleggingen	5%	0% - 10 %	5,0%
Liquiditeiten	5%	0% - 40%	7,4%

Historisch beleggingsresultaat:

Jaar	Begin vermogen	Vermogen in euro	Beleg. Resultaat	Kosten en belasting	Koers-resultaat	Inkomsten	Beleg. Result. Portefeuille
2012	10.559.901	11.374.108	1.124.208	-45.524	927.186	244.850	10,80 %
2013	11.374.108	12.122.863	867.994	-51.845	859.042	250.453	7,70 %
2014	12.122.863	13.061.272	1.082.410	-55.955	623.021	235.370	9,03 %
2015	13.061.272	15.527.792	656.816	-65.446	187.492	272.958	5,09 %
2016	15.527.792	15.812.363	581.329	-74.835	417.743	281.945	3,84 %
2017	15.812.363	21.594.241	740.223	-89.158	857.288	265.389	3,94%
2018	21.594.241	21.110.013	-560.901	-91.305	-856.594	304.967	-2,59%

9 Toekenningen

Op 31 december 2018 telde het AUF 83 Fondsen op Naam.

Het AUF verleende in 2018 steun aan onder meer:

- activiteiten die door studenten werden georganiseerd zoals symposia en studiebijeenkomsten;
- activiteiten van CREA, UvA-Orkest J.Pzn Sweelinck en het USC;
- activiteiten van de AUV;
- studenten en promovendi die in het kader van hun studie een onderzoeksstage in het buitenland volgden;
- studenten en promovendi die in het kader van hun studie voor langere tijd aan een buitenlandse universiteit college volgden;
- academische studentengroepsreizen naar landen binnen en buiten Europa;
- universitaire (onderzoeks)projecten;
- ondersteuning van academisch erfgoed;
- summer schools;
- projecten van onderzoekers (symposia, publicaties, et cetera);
- studiebeurzen (Amsterdam Excellence Scholarships en '*noodlijdende gevallen*'-beurzen);
- prijzen
- bijzondere leerstoelen.

In 2018 is een totaalbedrag van € 1.663.981,00 toegekend, verdeeld over de volgende categorieën:

- Projectsubsidies erfgoed € 312.176,00
- Projectsubsidies onderzoek € 501.685,00
- Projectsubsidies algemeen € 220.657,00
- Projectsubsidies studenten € 80.866,00
- Studiebeurzen € 136.780,00
- Prijzen € 16.800,00

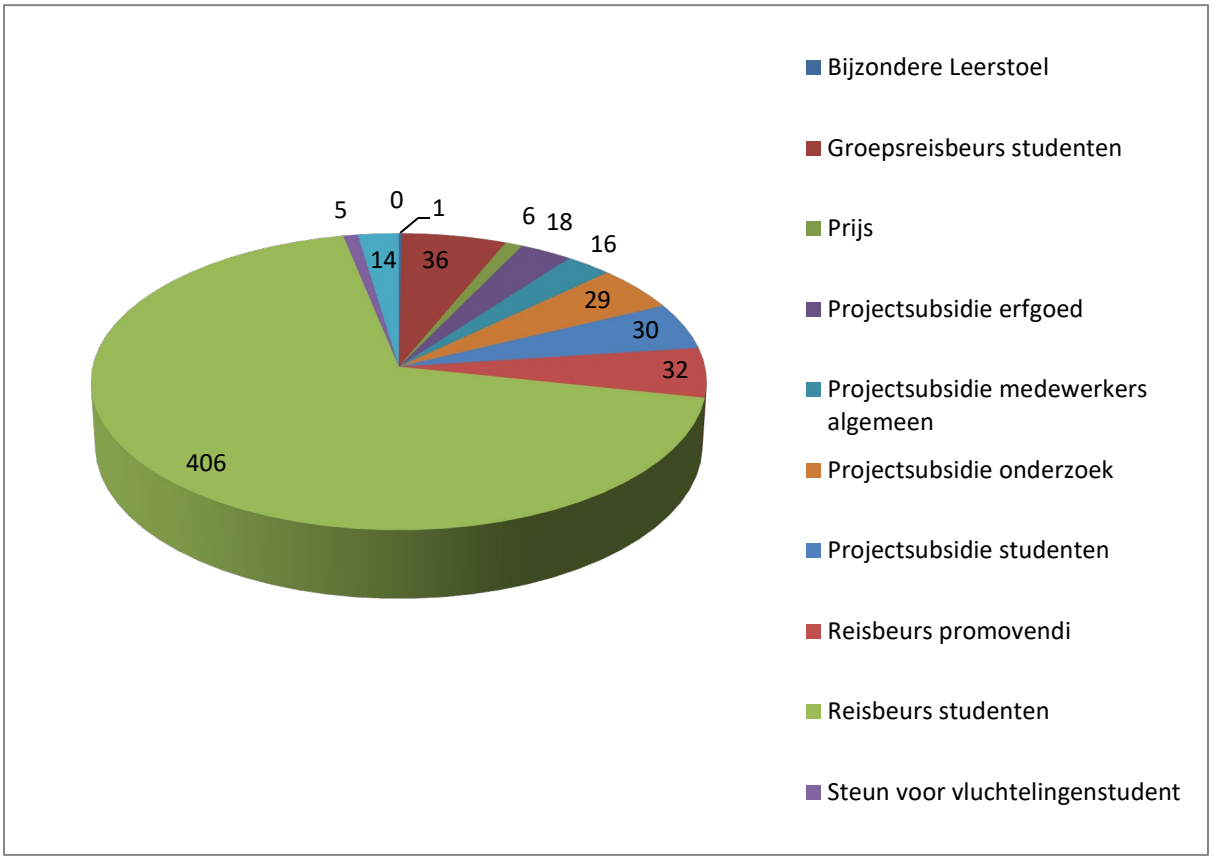
• Bijz. leerstoelen	€ 26.055,00
• Steun voor vluchtelingenstudent	€ 19.400,00
• Reisbeurzen studenten	€ 276.177,00
• Reisbeurzen promovendi	€ 20.800,00
• Groepsreisbeurzen	€ 52.585,00
Totaal	€ 1.663.981,00 (zie ook figuur 1 en 2 op pagina 13)

Het AUF stelt geld ter beschikking voor bijzondere leerstoelen als de faculteit de leerstoel actief ondersteunt en de specifiek voor dit doel geschonken middelen voldoende zijn om de leerstoel te bekostigen. De instelling van een bijzondere leerstoel aan de UvA vanuit het AUF geschiedt voor een periode van vijf jaar, waarbij een eenmalige verlenging met vijf jaar mogelijk is.

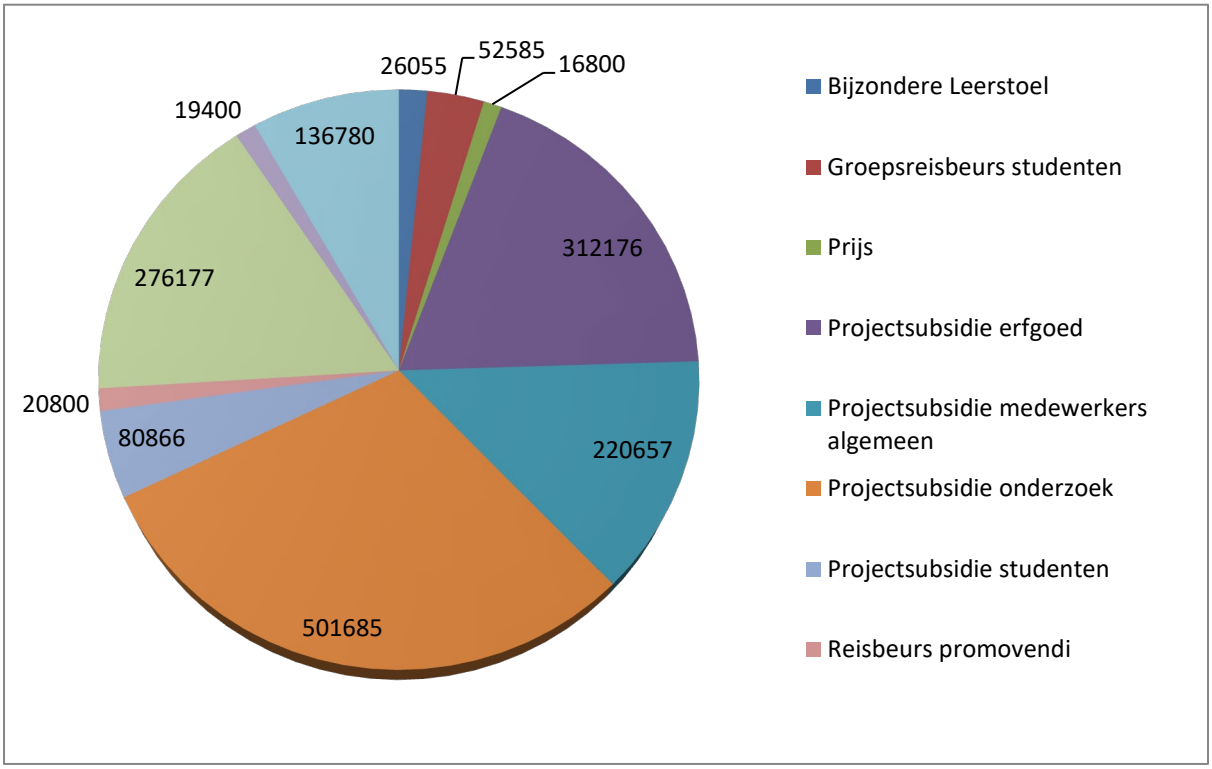
De volgende bijzondere leerstoelen worden in 2018 door het AUF financieel ondersteund:

- *Geschiedtheorie en geschiedenis van de Geschiedschrijving (Romein-leerstoel)*, bekleed door de heer prof. dr. W.R.E. Velema;
- *De Wetenschap van het handschrift in relatie tot de beschavingsgeschiedenis, in het bijzonder van de Middeleeuwen (500-1500)*, bekleed door de heer prof. dr. J.A.A.M. Biemans;
- *Mariene microbiologie*, bekleed door de heer prof. dr. L.J. Stal;
- *De Geschiedenis van het Joodse Boek*, bekleed door de heer prof. dr. E.G.L. Schrijver;
- *Amsterdam-China Logic Chair*, bekleed door mevrouw prof. dr. F. Liu;
- *Hoge-energie-emissie van melkwegstelsels*, bekleed door de heer prof. dr. M. Gilfanov.

Figuur 1 - Toekenningen in aantallen



Figuur 2 - Toekenningen in bedragen



10 Fondsenwerving

Het Bestuur beschouwt het werven van giften onder en daarnaast nalatenschappen van alumni en vrienden van de UvA als één van haar kerntaken. Hieraan is in 2018 als volgt invulling gegeven:

Jaarfondscampagne

Ook in 2018 vond weer de jaarlijkse Jaarfondscampagne plaats, waarbij geworven werd voor de volgende thema's:

- beurzen;
- cultureel erfgoed;
- onderzoek;
- studentenprojecten.

In totaal hebben 2.375 donateurs bijgedragen aan de Jaarfondscampagne, van wie 1.538 door middel van een doorlopende machtiging, waarmee een totaalbedrag van € 204.183 is geschonken. Alle projecten van het Jaarfonds konden hiermee worden gefinancierd.

Nalatenschappen

Het AUF heeft in 2018 geen nalatenschappen mogen ontvangen.
In 2018 hebben diverse gesprekken plaatsgevonden met mogelijk toekomstige erflaters over de mogelijkheden om een Fonds op Naam in te stellen.

Nieuwe fondsen op naam

In 2018 zijn vier nieuwe Fondsen op Naam ingesteld:

- Rudolf Lehmann Fonds
- Snellen-Skoulikidis Fonds
- Prof. dr. A.F.M. Moorman Fonds
- Fonds Vrolikianum

Stortingen bestaande Fondsen op Naam

Naast de instelling van nieuwe fondsen op naam is in 2018 voor een totaalbedrag van € 1.523.933 bijgedragen aan bestaande fondsen op naam (incl. Jaarfonds).

Donaties vanwege bedrijven en organisaties

Vanuit organisaties zijn de volgende donaties ontvangen:
Giften van bedrijven

Piet Gerards Ontwerpers	€ 100,00
Fotostudio Gerritsen	€ 50,00
Bureau van der Wijst Interieurarchitecten VOF	€ 50,00
Drukkerij Rob Stolk BV	€ 50,00
Koninklijke Kampert en Helm Rotaform BV	€ 1.000,00
Beukers Scholma	€ 100,00
Jets Dam BV	€ 50,00
Totaal	€ 1.400,00

Giften van andere organisaties zonder winststreven

Kring Andragologie	€ 262,50
Universiteit Utrecht	€ 4.000,00
Stichting Framer Framed	€ 4.000,00
Stichting Primrose	€ 20.000,00
UvA Bijzondere Collecties	€ 3.929,20
KITLV	€ 5.000,00
The Netherland-America Foundation	€ 168,45
Stichting Rudolf Lehmannfonds	€ 740.000,00
Totaal	€ 777.360,15

In totaal ontvangen van organisaties	€ 778.760,15

11 Klachten

In 2018 zijn er tien klachten ontvangen waarvan er vijf betrekking hadden op de jaarlijkse telefooncampagne: drie van deze vijf klachten gingen om een verkeerde interpretatie van de schenking - een eenmalige machtiging i.p.v. doorlopende machtiging -,
een klacht betrof het feit dat er een voormalig bestuurslid was gebeld en een klacht betrof een controle-vraag over de inzet van een extern belbureau door het AUF.
De overige vijf klachten betroffen kritische vragen over fondsenwerving in het algemeen en voor de UvA in het bijzonder.
Alle klachten zijn conform de procedure vertrouwelijk afgehandeld.

12 Meerjarenbeleid

Het Bestuur onderkent het groeiende belang van filantropische geldstromen voor de UvA en ondersteunt en onderschrijft de noodzaak van versterking van fondsenwerving voor de UvA.
In lijn met het meerjarenplan zal het AUF zich in 2019 met name richten op:

- verhogen bestedingen;
- herdefiniëren van (beperkende) doelstellingen van enkele Fondsen op Naam;
- verhogen inkomsten uit fondsenwerving;
- vergroten zichtbaarheid AUF;
- strategische samenwerking AUF-UvA.

Het Meerjarenbeleidsplan 2017-2021 van het AUF is te vinden op
http://www.auf.nl/over-het-fonds/beleid/beleid.html.

13 Verhouding inkomsten-bestedingen

De uitgaven van het AUF mogen de inkomsten overstijgen of dienen ten minste in balans daarmee te zijn. Dat betekent dat als het begrote bedrag van de baten uit fondsenwerving gehaald wordt, het in beginsel de voorkeur heeft dat minimaal eenzelfde bedrag aan doelstellingen wordt besteed. Hierbij moet worden aangemerkt dat het niet altijd mogelijk is om baten uit fondsenwerving direct te besteden, zoals in het geval van een geoormerkte schenking of wanneer het een rendementsfonds betreft, waarvan alleen uit het rendement op vermogen kan worden uitgekeerd. Bovendien dienen grote giften prudent en binnen een redelijke tijdspanne (van in beginsel tien jaar) te worden uitgekeerd.

14 Bestedingslimieten

Aan de hand van de bestedingslimiet wordt het budget voor bestedingen jaarlijks bepaald. De bestedingslimiet, waarvan het percentage aan het begin van elk jaar bij bestuursbesluit wordt bepaald, is gerelateerd aan het behaalde rendement op vermogen. Bij de berekening ervan wordt het behaalde netto beleggingsrendement in de drie voorgaande jaren gewogen. Het bestedingspercentage wordt gehanteerd bij Fondsen op Naam waarvan alleen het rendement kan worden uitgekeerd. Bij de berekening van het bestedingspercentage worden tevens bureau- en beheerkosten meegenomen.
Het percentage van de bestedingslimiet voor 2018 bedroeg 3,5%.

15 Voornaamste risico's en onzekerheden 2018

Beleggingen

Het overgrote deel van het vermogen van het AUF wordt belegd. Ontwikkelingen in de financiële markt zorgen daarmee per definitie voor een beleggingsrisico. Het vermogensbeheer is ondergebracht bij ABN AMRO MeesPierson met een matig defensief beheersmandaat. De doelstelling van dit profiel is zowel vermogensgroei op de lange termijn als zekerheid van inkomen.

Meerjarige schenkingen en verplichtingen

Bij meerjarige (geoormerkte) schenkingen kan de situatie zich voordoen dat het doelvermogen niet bereikt wordt door bijvoorbeeld het overlijden van de donateur, wijzigingen in de financiële positie van de donateur of als gevolg van tegenvallende beleggingsresultaten. Dit kan gevolgen hebben voor de bestedingen. Daarom worden er alleen meerjarige verplichtingen aangegaan als het AUF reeds over de gelden beschikt, dan wel worden uitkeringen voorwaardelijk toegezegd. In 2018 zijn er 22 meerjarige schenkingen actief van boven de € 1.000 voor een periode van vijf jaar. In 2018 is € 446.400 aan giften ontvangen. Voor de daaropvolgende jaren wordt een bedrag van € 1.393.800 verwacht.

Fondsenwerving

Op basis van resultaten uit het verleden wordt ieder jaar een inschatting gemaakt van de te verwachten inkomsten uit fondsenwerving. Dit biedt uiteraard geen zekerheid voor het uiteindelijke resultaat. De strategie voor fondsenwerving wordt jaarlijks bezien in het licht van interne ontwikkelingen (UvA & AUF) en externe ontwikkelingen (maatschappelijk, overheid en filantropische sector) die voor fondsenwerving van belang zijn.

Operationele activiteiten
Het AUF hanteert een handboek Administratieve Organisatie. Dit handboek geeft een beschrijving van de interne processen en het besluitvormingsproces van subsidieaanvragen en dient als uitgangspunt voor een jaarlijkse procesevaluatie. Het doel ervan is om te bepalen of de vastgestelde procedures structureel worden uitgevoerd volgens de beschreven processen in het handboek en of er gehandeld wordt met inachtneming van de opgestelde richtlijnen ten aanzien van scheiding van taken en bevoegdheden. Het handboek wordt jaarlijks geëvalueerd en regelmatig aangepast.

Fraudegevoeligheid
Alle processen waarbij het betalingsverkeer en de vermogensstroom worden beïnvloed zijn zo effectief en begrenzend mogelijk afgebakend. Door toewijzing, verdeling en beperking van rechten (met betrekking tot betalingsverkeer en administratie) tracht het AUF om fraudegevoeligheid tot een minimum te beperken.

Gedragscodes
Het AUF heeft geen eigen normen en richtlijnen voor gedrag opgesteld. Er is door de UvA een gedragscode opgesteld die van toepassing is op alle werknemers en studenten. Daarbij volgt de UvA de CAO NU. De werknemers van BAU zijn hieraan gebonden.
De UvA hecht, met de andere Nederlandse universiteiten, waarde aan de transparantie van en de verantwoording over het Bestuur. Daarom hebben de Nederlandse universiteiten een eigen gedragscode ‘Goed bestuur’ opgesteld en ondertekend. De gedragscode is in 2013 herzien en na te lezen op de website van de VSNU.

16 Privacy- en informatiebeleid / AVG
De UvA is verantwoordelijk voor het verwerken van persoonsgegevens van donateurs van het AUF, alumni en andere relaties van de UvA in de zin van de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG). De verwerking van persoonsgegevens is door de UvA gemeld bij haar functionaris gegevensbescherming. Deze functionaris is aangemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens en ziet erop toe dat de verwerking door de UvA in overeenstemming met de wettelijke eisen geschiedt. Voor de verwerking van persoonsgegevens kan de UvA gebruik maken van dienstverleners, die als bewerker uitsluitend in opdracht en ten behoeve van de UvA zullen optreden. Daarbuiten zullen gegevens niet aan derden worden verstrekt, tenzij de UvA daartoe verplicht is op grond van de wet.
De UvA draagt - samen met eventuele bewerkers - zorg voor een passende organisatorische en technische beveiliging van persoonsgegevens. Op deze wijze stelt de UvA zeker dat deze gegevens alleen toegankelijk zijn voor personen die daar uit hoofde van hun functie toe bevoegd zijn en dat de gegevens alleen worden gebruikt voor de doeleinden waarvoor ze zijn verkregen. Hiermee voldoet de UvA aan de voorwaarden van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG).
Aanvullende informatie is te vinden bij de privacyverklaring op de alumniwebsite.

17 Doelrealisatie
Voor de komende jaren zet het AUF in op de volgende doelen:
• verhogen bestedingen;
• verhogen inkomsten uit fondsenwerving;
• vergroten zichtbaarheid AUF;

• strategische samenwerking AUF-UvA.

Verhogen bestedingen

Voor een effectievere besteding is het belangrijk dat er voldoende mogelijkheden tot financiering zijn.

1. Bij nieuwe Fondsen op Naam is het uitgangspunt dat niet alleen het rendement van het vermogen wordt gebruikt, maar dat met de schenker ook een bestedingstermijn wordt afgesproken waarbinnen het Fonds op Naam volledig wordt uitgekeerd aan projecten. Op deze wijze kunnen er hogere bedragen worden besteed, wat doorgaans leidt tot een grotere effectiviteit en daarmee een grotere impact tot gevolg heeft.
2. Bij nieuwe Fondsen op Naam geniet het de voorkeur af te spreken dat indien er na aftrek van kosten rendement op vermogen resteert, dit bedrag wordt toegevoegd aan een algemeen fonds waaruit het AUF projecten kan ondersteunen die passen binnen de algemene doelstelling van het AUF.
3. Het minimale vermogen voor Fondsen op Naam is verhoogd naar €50.000.
4. Het is van belang dat er een goede aansluiting bestaat tussen enerzijds de besteding van het AUF en anderzijds de behoeften van de UvA, waarbij de besteding door het AUF een directe bijdrage kan leveren aan de strategische keuzes van de UvA.

Bij de versterking van de fondsenwerving wordt ingezet op het creëren van meer draagvlak en betrokkenheid bij bestaande donateurs en het ontwikkelen van nieuwe fondsenwervende programma's naast de Jaarfondscampagne, zoals een specifiek programma gericht op donateurs die meerdere jaren achtereen doneren. Ook wordt de komende jaren onderzoek gedaan naar het bereik onder de internationale alumni van de UvA. Uitgangspunt hierbij zijn de internationale alumnichapters (lokale verbanden van alumni in internationale steden zoals in Londen, New York, Beijing en Shanghai).

Verhogen inkomsten uit fondsenwerving

De fondsenwerving concentreert zich de komende jaren op het werven voor beurzen voor onderwijs (studentenreisbeurzen en levensonderhoudsbeurzen) en onderzoek (buitenlandervaring voor promovendi en aantrekken excellente internationale fellows). Naast het beurzenprogramma richt de aandacht zich vooral op het verdiepen van de relaties met bestaande donateurs teneinde hen te bewegen de bijdrage te verhogen.

Vergroten zichtbaarheid AUF

Het AUF streeft naar een vergroting van de zichtbaarheid en een verbetering van de bekendheid. Dit is niet alleen van belang voor de fondsenwerving, maar ook voor de bestedingen. Om de zichtbaarheid te verbeteren wordt de komende jaren een aantal acties ondernomen:
1) Activiteiten voor donateurs en niet-donateurs: jaarlijks worden diverse activiteiten georganiseerd voor donateurs en geïnteresseerden. Deze activiteiten zijn bedoeld om de breedte van het AUF te laten zien: welke projecten zijn gesteund met giften van donateurs en welke impact heeft deze steun gehad.
2) Informatiebijeenkomsten voor medewerkers en studenten over het AUF.
3) Verbetering van de website van het AUF.

Strategische samenwerking AUF-UvA

Het bestuur van het AUF onderkent het groeiende belang van filantropische geldstromen voor de UvA en ondersteunt en onderschrijft de versterking van fondsenwerving voor de UvA door het ontplooien van nieuwe fondsenwervende activiteiten. Een voorwaarde hiervoor is dat de UvA haar strategische prioriteiten kenbaar maakt, zodat het AUF deze kan ondersteunen door er in wervingsprogramma's bij aan te sluiten. Het streven van het AUF is een samenwerkingsovereenkomst met een duur van minimaal vijf jaar met de UvA aan te gaan, waarbij de wederzijdse belangen duidelijk worden benoemd en waarbij afspraken worden gemaakt over welke middelen, menskracht en ruimte door de UvA ter beschikking worden gesteld. Een samenwerkingsovereenkomst tussen AUF en UvA is in juni 2018 ondertekend.
Het AUF wil het vehikel zijn voor particuliere gevers die niet rechtstreeks aan de UvA of een faculteit willen of kunnen geven. Het AUF is daarbij onafhankelijk, belangeloos en treedt prudent op. Dit zijn belangrijke waarden voor particulieren om voor het AUF te kiezen.
Jaarlijks vindt overleg plaats tussen het bestuur van het AUF en de UvA waarbij de samenwerking wordt geëvalueerd. BAU bewaakt de voortgang van de doelrealisatie.

Ondertekening bestuur Stichting Amsterdams Universiteitsfonds
Amsterdam, 20 juni 2019

Mevr. mr. M.M. Ulrici
Voorzitter

Mevr. drs. A. Vermeer - Janse RA
Penningmeester

AUF

AMSTERDAMS UNIVERSITEITSFONDS

JAARREKENING 2018

pagina

Inhoudsopgave 2

Jaarrekening

1 Balans per 31 december 2018 3
2 Staat van baten en lasten over 2018 4
3 Kasstroomoverzicht 2018 5
Samenstelling geldmiddelen 6
4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 7
5 Toelichting op de balans per 31 december 2018 10
Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen 13
6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018 14

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018

		31 december 2018		31 december 2017	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Financiële vaste activa	(1)		1.065.900		932.900
Vlottende activa					
Vorderingen	(2)	792.658		1.548.263	
Effecten	(3)	19.495.755		18.303.345	
Liquide middelen	(4)	3.311.476		4.630.961	
			23.599.889		24.482.569
			24.665.789		25.415.469

		31 december 2018		31 december 2017	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Reserves en fondsen	(5)				
Bestemmingsfondsen			22.339.002		22.827.096
Langlopende schulden	(6)		998.088		1.143.910
Kortlopende schulden	(7)		1.328.699		1.444.463
			24.665.789		25.415.469

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

		Realisatie 2018	Begroting 2018	Verschil 2018	Realisatie 2017
		€	€	€	€
Baten					
Baten van particulieren	(8)	1.585.173	934.500	650.673	5.228.924
Baten van bedrijven		1.400	-	1.400	54.300
Baten van andere organisaties zonder winstreven		777.360	-	777.360	433.050
Som der baten		2.363.933	934.500	1.429.433	5.716.274
Lasten					
Besteed aan doelstellingen					
Statutaire doelstelling AUF	(9)	2.194.824	1.405.750	789.074	1.928.978
Wervingskosten	(10)	51.938	66.000	-14.062	35.949
Kosten beheer en administratie	(11)	59.879	55.750	4.129	69.346
Som der lasten		2.306.641	1.527.500	779.141	2.034.273
Saldo voor financiële baten en lasten		57.292	-593.000	650.292	3.682.001
Saldo financiële baten en lasten	(12)	-545.386	604.000	-1.149.386	736.041
Saldo		-488.094	11.000	-499.094	4.418.042
Saldo van baten en lasten					
Bestemmingsfondsen		-488.094	11.000	-499.094	4.418.042

3 KASSTROOMOVERZICHT 2018

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2018		2017	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	57.292		3.682.001	
Aanpassing voor:				
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	755.605		1.147.868	
Mutatie kortlopende schulden (inclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-115.764		141.667	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		697.133		4.971.536
Rentebaten	229.388		172.049	
Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vast activa behoren en van effecten	-774.774		563.992	
		-545.386		736.041
Kasstroom uit operationele activiteiten		151.747		5.707.577
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Toename overige langlopende vorderingen	-133.000		-932.900	
Afname overige langlopende schulden	-145.822		-122.237	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-278.822		-1.055.137
		-127.075		4.652.440

Samenstelling geldmiddelen

	2018		2017	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari	4.630.961		3.618.345	
Vlottende effecten per 1 januari	18.303.345		14.663.521	
		22.934.306		18.281.866
Mutatie liquide middelen	-1.319.486		1.012.616	
Mutatie effecten	1.192.411		3.639.824	
		-127.075		4.652.440
Geldmiddelen per 31 december		22.807.231		22.934.306

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALEGEMEEN

De Stichting Amsterdams Universiteitsfonds is bestuurder van de volgende stichtingen: Stichting Herman Karel Nieuwenhuis Fonds (ook genoemd H.K.N. Memorial Fund), Stichting Morpurgo Studiereisfonds Italië en Spinoza Stichting ter bevordering van Medische Hulp en Wetenschap. Deze stichtingen hebben hetzelfde karakter als de overige fondsen en worden door het bestuur op dezelfde manier behandeld. Daarom zijn voor deze stichtingen geen aparte jaarrekeningen opgesteld maar zijn de fondsen als bestemmingsfonds in de jaarrekening van Stichting Amsterdams Universiteitsfonds opgenomen. De niet verbijzonderde kosten van deze stichtingen maken deel uit van de kosten van de Stichting Amsterdams Universiteitsfonds.

ALGEMEEN

Stichting Amsterdams Universiteitsfonds is statutair gevestigd te Amsterdam en staat ingeschreven bij het Handelsregister Kamer van Koophandel met dossiernummer 33303635.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Voor de verslaggeving van de stichting wordt Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 650 "Fondsenwervende instellingen" gevolgd.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN DE ACTIVA EN PASSIVA

Financiële vaste activa

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van noodzakelijke geachte voorzieningen van oninbaarheid.

Effecten

De ter beurze genoteerde effecten worden gewaardeerd tegen de reële waarde. De gerealiseerde en niet-gerealiseerde waardeveranderingen van de ter beurze genoteerde effecten worden in de staat van baten en lasten verantwoord.

Liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Langlopende schulden

Onder de schulden verdienen de toekenningen bijzondere aandacht. Soms betreft dit verplichtingen voor meerdere jaren. Van een toekenning is sprake nadat het bestuur een besluit ter zake heeft genomen en dit kenbaar heeft gemaakt aan de ontvanger waardoor een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting ontstaat. Deze verplichting wordt op de balans als schuld opgenomen.

Verplichtingen die betrekking hebben op de jaren gelegen na een jaar na de balansdatum, worden verwerkt onder de langlopende schulden.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

Reserves en fondsen

De post reserves en fondsen heeft een bijzonder karakter. De instelling is gehouden dit vermogen slechts aan te wenden in overeenstemming met de doelstelling waartoe ze in het leven is geroepen. Daarom wordt gesproken over reserves en fondsen in plaats van over eigen vermogen.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten ten behoeve van de doelstelling en de kosten van de eigen organisatie over het jaar. Ontvangsten en uitgaven worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. De giften worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn ontvangen. Kosten en verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn.

Vanaf boekjaar 2017 worden de meerjarenschenkingen groter dan € 1.000 per jaar als vorderingen opgenomen. Als gevolg van deze wijziging zijn de baten over 2017 eenmalig toegenomen met € 1.120.000.

Beleggingsopbrengsten en koersresultaat op Effecten

Zowel de beleggingsopbrengsten, bestaande uit rente inkomsten en dividenden, als het gerealiseerde en ongerealiseerde koersresultaat op effecten worden verantwoord in de staat van baten en lasten.

Saldo van baten en lasten

Het saldo van baten en lasten wordt als volgt verdeeld. De giften en door vrijval vrijkomende toekenningen en de gedane uitkeringen worden ten gunste of ten laste van het desbetreffende bestemmingsfonds gebracht. De overige baten, het koersresultaat en de kosten eigen organisatie worden naar het percentage dat een bestemmingsfonds per I januari van het lopend boekjaar deel uitmaakt van het eigen vermogen eveneens toegekend aan de bestemmingsfondsen.

Baten uit nalatenschappen

Baten uit nalatenschappen worden verantwoord in het jaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
1. **Financiële vast activa**		
Overige vorderingen	1.065.900	932.900

Overige vorderingen

Hypothecaire geldlening	118.500	118.500
Meerjaren donaties	947.400	814.400
	1.065.900	932.900

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Hypothecaire geldlening		
Stand per 1 januari	118.500	-
Verstrekte leningen	-	118.500
Langlopend deel per 31 december	118.500	118.500

Onder de financiële vaste activa is per 31 december 2017 een uit nalatenschap verkregen hypothecaire lening ad € 118.500 opgenomen. Het rentepercentage bedraagt 5,5%. De schuldenaar is verplicht om de lening danwel het restant daarvan in één termijn terug te betalen, uiterlijk 20 oktober 2025.

Meerjaren donaties

Opgenomen rechten per 1 januari	1.120.000	1.120.000
Nieuwe toezeggingen	720.200	-
	1.840.200	1.120.000
In 2018 ontvangen meerjaren donaties	-446.400	-
	1.393.800	1.120.000
Kortlopend deel per 31 december	-446.400	-305.600
Langlopend deel per 31 december	947.400	814.400

Vanaf het boekjaar 2017 zijn meerjarenschenkingsovereenkomsten groter dan € 1.000 per jaar opgenomen.

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
2. Vorderingen		
Kortlopende deel meerjaren donaties	446.400	305.600
Overige vorderingen en overlopende activa	346.258	1.242.663
	792.658	1.548.263
Overlopende activa		
Dividendbelasting	10.719	10.415
Nog te ontvangen rente obligaties	60.402	56.848
Nog te ontvangen rente rekening courant	1.241	1.695
Nog te ontvangen donaties december	-	262
Nog te ontvangen baten uit nalatenschappen	273.896	1.073.443
Nog te ontvangen schenkingen	-	100.000
	346.258	1.242.663
3. Effecten		
Aandelen	8.264.027	8.144.876
Obligaties	10.170.215	9.146.813
Alternatieve beleggingen	1.061.513	1.011.656
Totaal effecten	19.495.755	18.303.345

De stichting heeft gekozen voor een speciaal mandaat bij ABN AMRO bank NV. Bij dit mandaat heeft de vermogensbeheerder de mogelijk om in alle vermogenscategorieën te beleggen. Daarbij is gekozen voor een matig defensief risicoprofiel.

De effecten worden voornamelijk aangehouden voor directe aanwending in het kader van de doelstelling.

4. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank NV, rekening courant .653	596.748	236.599
ABN AMRO Bank NV, rekening courant .171	1.553.856	3.234.048
ABN AMRO Bank NV, spaarrekening .043	535.872	1.160.314
ABN AMRO Bank NV, spaarrekening .434	625.000	-
	3.311.476	4.630.961

De bankrekening eindigend op .653 is de betaalrekening van de Stichting Amsterdams Universiteitsfonds. De bankrekening eindigend op .171 is onderdeel van beleggingsmandaat ABN AMRO Bank NV. De spaarrekening eindigend op .043 draagt een rente van circa 0,030% en is vrij opneembaar en staat ter ter beschikking van de fondsen. De spaarrekening eindigend op .434 draagt een rente van circa 0,030% en betreft het stamkapitaal van het Rudolf Lehmann Fonds.

5. Reserves en fondsen

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Bestemmingsfondsen		
Stand per 1 januari	22.827.096	18.409.054
	22.827.096	18.409.054
Saldo van baten en lasten	-488.094	4.418.042
	22.339.002	22.827.096
Stand per 31 december	22.339.002	22.827.096

Voor een nadere toelichting per bestemmingsfonds wordt verwezen naar het verloopoverzicht in de bijlagen.

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
6. Langlopende schulden		
Overige schulden	998.088	1.143.910
Overige schulden		
Meerjarentoekenningen per 1 januari	2.118.518	1.979.030
Nieuwe meerjarentoekenningen	308.080	805.764
	2.426.598	2.784.794
Gedurende het jaar betaalde meerjarentoekenningen	-485.687	-666.276
	1.940.911	2.118.518
Kortlopend deel per 31 december	-942.823	-974.608
Langlopend deel per 31 december	998.088	1.143.910
7. Kortlopende schulden		
Crediteuren	18.871	13.623
Nog te betalen kosten	52.996	53.132
Nog te betalen toekenningen	1.256.832	1.377.708
	1.328.699	1.444.463

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overige schulden en overlopende activa		
Nog te betalen kosten	52.996	53.132
Nog te betalen toekenningen	1.256.832	1.377.708
	1.309.828	1.430.840
Nog te betalen kosten		
Beheerloon	22.350	26.192
Accountantskosten	16.335	13.940
UvA administratiekosten	-	5.000
Wervingskosten donateurs	7.261	8.000
Drukwerk	7.050	-
	52.996	53.132
Nog te betalen toekenningen		
Nog te betalen jaartoekenningen	314.009	403.100
Kortlopende deel van de meerjarentoekenningen	942.823	974.608
	1.256.832	1.377.708

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Stadsherstel:

Op 3 februari 1992 en op 26 augustus 2002 heeft de stichting AUV-fonds tweemaal een overeenkomst gesloten met de Amsterdamse Maatschappij tot Stadsherstel ten aanzien van een geldlening met onherroepelijke volmacht tot hypotheekverstrekking voor tweemaal een bedrag van fl. 550.000 en een bedrag van fl. 500.000 t.b.v. van aankoop en verbouw van de panden Geldersekade 10 en 14 / Oudezijds Kolk 3 te Amsterdam.

Na omzetting van AUV-fonds naar Stichting AUF (november 2007) is deze lening echter uit de jaarverslagen van 2008 en de verslagen van daaropvolgende jaren verdwenen.

De hypothecaire leningen in totaal € 476.469 (fl. 1.050.000) zijn opeisbaar indien de exploitatie van guesthouse door de stichting tot exploitatie van Gastenverblijven Studenten en Gastenverblijven van de Universiteit van Amsterdam niet plaatsvindt of niet langer plaatsvindt.

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Verschil 2018	Realisatie 2017
	€	€	€	€
8. Baten van particulieren				
Nalatenschappen *)	-62.150	-	-62.150	3.243.863
Donaties en giften	1.647.323	934.500	712.823	1.985.061
	1.585.173	934.500	650.673	5.228.924

*) De mutatie van € 62.150 heeft betrekking op de definitieve administratieve afwikkeling in 2018 van de nalatenschap van Henri J. Diesbergen.

Besteed aan de doelstellingen

9. Statutaire doelstelling AUF				
Statutaire doelstelling AUF	2.194.824	1.405.750	789.074	1.928.978
10. Wervingskosten				
Wervingskosten				
Wervingskosten	51.938	66.000	-14.062	35.949

Wervingskosten uitgedrukt in een % van baten uit fondsenwerving:
2018: 2,20%
2017: 0,63%

11. Kosten beheer en administratie				
Kantoorlasten	27.766	15.475	12.291	21.412
Algemene lasten	32.113	40.275	-8.162	47.934
	59.879	55.750	4.129	69.346
Kantoorlasten				
Drukwerk	19.788	12.500	7.288	20.355
Overige kantoorlasten	7.978	2.975	5.003	1.057
	27.766	15.475	12.291	21.412

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Verschil 2018	Realisatie 2017
	€	€	€	€
Algemene lasten				
Accountantskosten	24.551	30.250	-5.699	28.254
Administratiekosten	-	-	-	14.404
Notariskosten	4.537	7.000	-2.463	2.251
Licentiebijdrage	3.025	3.025	-	3.025
	32.113	40.275	-8.162	47.934

De stichting heeft geen personeels- of bestuurskosten. Het personeel wordt om niet ter beschikking gesteld door de Universiteit van Amsterdam

Kosten beheer en administratie uitgedrukt in een % van baten uit fondsenwerving:
2018: 2,53%
2017: 1,21%

Kosten beheer en administratie uitgedrukt in een % som van de baten:
2018: 3,29%
2017: 1,07%

12. Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	314.966	300.000	14.966	271.568
Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	-774.774	390.000	-1.164.774	563.992
Kosten van beleggingen	-85.578	-86.000	422	-99.519
	-545.386	604.000	-1.149.386	736.041
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten				
Rente obligaties	141.486	-	141.486	72.331
Rente deposito's	5.560	-	5.560	9.313
Rente leningen u/g	6.517	-	6.517	-
Ontvangen dividend	161.403	-	161.403	189.924
Begroot rentebaten en baten uit beleggingen	-	300.000	-300.000	-
	314.966	300.000	14.966	271.568

Waardeveranderingen van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Verschil 2018	Realisatie 2017
	€	€	€	€
Koersresultaten effecten				
Gerealiseerde koersresultaten	137.996	-	137.996	679.901
Ongerealiseerde koersresultaten	-912.770	-	-912.770	-115.909
Begroot resultaat beleggingen	-	390.000	-390.000	
	-774.774	390.000	-1.164.774	563.992
Kosten van beleggingen				
Transactiekosten	-1.027	-	-1.027	-1.550
Beheerloon	-84.551	-	-84.551	-97.969
Begroot kosten beleggingen	-	-86.000	86.000	-
	-85.578	-86.000	422	-99.519

dubois + co
REGISTERACCOUNTANTS

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de leden van het bestuur van Stichting Amsterdams Universiteitsfonds te Amsterdam.

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2018

Ons oordeel
Wij hebben de jaarrekening 2018 van Stichting Amsterdams Universiteitsfonds 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 Amsterdams Universiteitsfonds per 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 650 Fondsenwervende organisaties.

De jaarrekening bestaat uit:
1. de balans per 31 december 2018;
2. de staat van baten en lasten over 2018; 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. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Amsterdams Universiteitsfonds 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.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Oranje Nassaulaan 1
1075 AH Amsterdam
Postbus 53028
1007 RA Amsterdam

Telefoon 020 571 23 45
E-mail info@dubois.nl
www.dubois.nl
KvK nummer 34374865

Dubois & Co. Registeraccountants is een maatschap van praktijkvennootschappen. Op alle opdrachten die aan ons kantoor worden verstrekt zijn onze algemene voorwaarden van toepassing. Deze voorwaarden, waarvan de tekst is opgenomen op de website www.dubois.nl, bevatten een aansprakelijkheidsbeperking.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle 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, in overeenstemming met RJ-Richtlijn 650 Fondsenwervende organisaties.

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 RJ-Richtlijn 650 Fondsenwervende organisaties. 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 organisatie 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 organisatie te liquideren of de activiteiten te beëindigen, of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie 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 een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie;
- 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 organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om in onze controleverklaring aandacht te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze controleverklaring 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 organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- 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.

Amsterdam, 20 juni 2019

Dubois & Co. Registeraccountants

Origineel getekend door:
J.J.H.G. Stengs RA