

**Stichting TeamAlert
Nijverheidsweg 25
3534 AM UTRECHT**

Jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport

1.1 Algemeen

3

1.2 Financiële positie

7

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2022

9

2.2 Staat van baten en lasten over 2022

11

2.3 Toelichting op de jaarrekening

12

2.4 Toelichting op de balans

16

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

21

3. Overige gegevens

3.1 Verklaring

27

3.2 Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2022

27

3.3 Controleverklaring

28

1. RAPPORT

1.1 Algemeen

Bestuursverslag

De jaarrekening bevat de balans en de staat van baten en lasten over 2022. Dit verslag geeft een inhoudelijke toelichting op de financiële resultaten van het afgelopen jaar. Een aantal belangrijke ontwikkelingen stippen we hieronder kort aan.

Doelstelling organisatie

Jongeren zijn vaker verkeersslachtoffer dan andere weggebruikers in Nederland. TeamAlert zet zich daarom in om het aantal jongeren die betrokken zijn bij een verkeersongeval te verminderen.

TeamAlert doet voortdurend onderzoek binnen de jongerendoelgroep. De uitkomsten hiervan, maar ook van onze focusgroepen en co-creatiesessies, leveren inspiratie en concreet advies op om jongeren beter te begrijpen. Daarom sluiten onze campagnes en interventies naadloos aan op de belevingswereld van jongeren en maken we daadwerkelijk impact.

Algemeen 2022

Met het verdwijnen van de meeste coronamaatregelen kon TeamAlert in de eerste helft van 2022 haar werkzaamheden op scholen flink opschalen. Desondanks viel het aantal gerealiseerde projecten in de eerste helft van het jaar tegen. Scholen kampten met achterstanden op onderwijs en werden na de beëindiging van de lockdowns overspoeld met aanbod voor projecten. TeamAlert concurreerde vooral met aanbieders buiten verkeersveiligheid.

Al vanaf het begin van het jaar werd de organisatie geconfronteerd met hogere kosten als gevolg van de inflatie. Aangezien de forfaitaire uurtarieven in Q3 2021 zijn vastgesteld konden de projectprijzen hier niet meer op aangepast worden. Gezien de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt was het nodig om de lonen van zowel de kantoormedewerkers als de jongerenvoorlichters te verhogen.

Doelstellingen

Bereik en kwaliteit

In 2022 wist TeamAlert zo'n 40.000 jongeren één op één te bereiken om hun gedrag positief te veranderen; een mooie opsteker na het bereik van 18.000 in 2021 toen de coronamaatregelen zwaar drukte op mogelijkheden om jongeren te ontmoeten. Het aantal festivals en andere grote evenementen, waar TeamAlert voorheen veel jongeren wist te spreken, is nog altijd niet op het niveau van vóór 2020, maar de vooruitzichten zijn positief te noemen. In 2022 voerde TeamAlert 355 onsite interventies uit; het merendeel tussen medio september en medio december.

TeamAlert breidt al jaren het aantal contactmomenten met de doelgroep uit en investeert in datamanagement om het online gedrag van jongeren nog beter te begrijpen. Daar kon de organisatie van profiteren in 2022. Er zijn zo'n 204.500 jongeren bereikt waarbij er sprake was van online interactie: een verdubbeling ten opzichte van vorig jaar. Online contactmomenten gericht op gedragsverandering wisten ruim 21.500 jongeren te bereiken. Met haar online campagnes wist TeamAlert via diverse (social) media kanalen maar liefst 17,5 miljoen keer een jongere te bereiken. Daarnaast hebben 30 online projecten plaats gevonden.

De organisatie wordt steeds beter gevonden vanwege haar expertise op het gebied van jongeren en risicogedrag in het verkeer. De nieuwe online kennisbank wordt door stakeholders als een meerwaarde gezien. Ook wist TeamAlert in 2022 met 14 verschillende onderwerpen de landelijke media te bereiken. De projecten van TeamAlert worden periodiek getoetst op kwaliteit door kennisinstituut CROW. De projecten zijn opgenomen in de landelijke toolkit verkeerseducatie welke wordt gebruikt door subsidieverleners. In 2022 maken 15 projecten onderdeel uit van deze toolkit. De kwaliteit van deze projecten is hoog te noemen met een gemiddelde score van 48,7 sterren. 11 van de 15 projecten hebben de hoogste score van 50 sterren gekregen.

De organisatie

De organisatie begon het jaar met 28,56 FTE. Zoals gebruikelijk bij TeamAlert, waar het personeelsbestand relatief jong is, hebben er ook in 2022 diverse personele mutaties plaats gevonden. Als gevolg van de krappe arbeidsmarkt stonden diverse vacatures langer dan gebruikelijk open. Een deel van de werkzaamheden kon worden uitbesteed aan ZZP'ers en externe partijen. Eind 2022 waren de vacatures opgevuld en is er een nieuw, marktconform beloningsbeleid geïmplementeerd.

Door het beperkte aanbod van werk gedurende de pandemie moest de poule van jongerenvoorlichters dit jaar bijna volledig opnieuw worden opgebouwd. In totaal zijn er 57 jongerenvoorlichters op flexibele basis actief geweest in 2022. In 2022 zijn er diverse verschuivingen geweest op managementniveau. De manager finance & operatie is halverwege het jaar vertrokken; deze portefeuille is verdeeld over twee nieuwe managers: operatie en bedrijfsvoering. I.v.m. het eindigen van de laatste bestuurstermijn van Maartje Burghgraef is Lieke Kreuzberg per 2023 benoemd als nieuwe directeur-bestuurder.

Financiën

TeamAlert ontving in 2022 voor € 1.045.678,- aan subsidie van het ministerie van I&W. Dit was het derde jaar van de meerjarige subsidieregeling 2020 – 2024. Naast de I&W subsidie genereerden opdrachten vanuit decentrale overheden voor projectuitvoeringen € 844.894,- aan inkomsten. Opdrachten op het gebied van maatwerk: onderzoek, ontwikkeling en campagnes, genereerden in 2022 € 291.398,- aan inkomsten. De inkomsten uit de projectuitvoeringen zijn nog steeds ver achter op de projectinkomsten die vóór de pandemie werden gerealiseerd. Er was voor € 940.947,- aan subsidies binnen gehaald, maar de periode om de bijbehorende opdrachten uit te voeren bleek helaas te kort. Positief hieraan is dat er nog altijd nog ruime budgetten beschikbaar zijn voor verkeerseducatie bij decentrale overheden. Al vanaf het begin van het jaar werd de organisatie geconfronteerd met hogere kosten als gevolg van de inflatie. De projectprijzen konden hier toen niet meer op aangepast worden. Ook was het nodig om de lonen van zowel de crew als de jongerenvoorlichters te verhogen. De directe kosten waren begroot op 31% van de inkomsten uit projectuitvoeringen, maar dit is niet haalbaar gebleken en kwam uiteindelijk uit op 37%. Ondanks de hogere projectkosten is er een nipt positief resultaat gerealiseerd van € 2.575,-.

Vermogen

Het totale eigen vermogen van TeamAlert bedraagt € 628.246,- na toevoeging van het positieve resultaat van € 2.575,- over 2022. De opbouw van eigen vermogen draagt bij aan de solide basis die voor TeamAlert van groot belang is om het realiseren van de doelstellingen en de continuïteit van de stichting te kunnen waarborgen. Ondanks de hogere kosten heeft de organisatie ook in 2022 haar eigen vermogen niet hoeven aanspreken. TeamAlert heeft geen behoefte aan vreemd vermogen en geen bijzondere financieringsbehoeftes op korte termijn die niet uit de subsidie betaald kunnen worden. De gerealiseerde liquiditeit over 2022 laat ook zien dat er op elk moment een minimum van € 250.000,- op de bank staat en ultimo 2022 waren de liquide middelen € 418.271,-. Zowel de solvabiliteit (minimaal 40%) als de quick ratio (minimaal 1) zijn met 67% en 2,7 ruim op orde gezien de aard van de organisatie.

Het eigen vermogen bestaat uit een continuïteitreserve en een bestemmingsreserve 'Research & Development'. In 2022 heeft er een onttrekking van € 18.240,75 plaats gevonden uit de bestemmingsreserve 'Research & Development'. Deze middelen zijn geïnvesteerd in het jongerenpanel en het nieuwe beloningsbeleid.

Risico's en onzekerheden

In 2022 is een evaluatie naar de subsidieregeling van I&W uitgevoerd. De uitkomst hiervan wordt medio 2023 verwacht. Het is mogelijk dat de subsidie per 2025 zal worden aangepast, bijvoorbeeld in hoogte van het subsidiebedrag of de gestelde voorwaarden.

Op dit moment zijn er geen signalen van grote bezuinigingen bij decentrale overheden. Verkeerseducatie blijft een belangrijk onderwerp. Wel moet TeamAlert de aankomende jaren alert blijven en de lange termijn invloed van Covid-19 op de uitgaven bij decentrale overheden in de gaten houden. Hetzelfde geldt voor het bedrijfsleven. Huidige partners zijn gebleven, maar bezuinigingen in de toekomst sluit TeamAlert niet uit. Daarom zet TeamAlert extra in op relatiemanagement en aanbestedingstrajecten voor meerjarige opdrachten.

Toekomstparagraaf

Om toekomstbestendig te blijven, richt de organisatie zich op verdere procesoptimalisaties en de realisatie van haar datastrategie. Er worden diverse functionaliteiten toegevoegd aan het in 2021 opgeleverde online platform om kennis effectiever te kunnen delen en jongeren op impactvolle wijze te blijven bereiken. Deze investeringen worden grotendeels gefinancierd vanuit de subsidie van het ministerie van I&W. Er zijn concrete acties en producten uitgewerkt in het Activiteitenplan 2022. Dit Activiteitenplan is goedgekeurd door het ministerie.

De begroting van 2023 ziet er als volgt uit:

Opbrengsten	€	€
Inkomsten Onderzoek en ontwikkeling	1.361.364	
Inkomsten Uitvoeringen	<u>1.050.000</u>	
Totaal Opbrengsten		2.411.364
Exploitatiekosten		
Projectk. Onderzoek en Ontwikkeling	427.000	
Projectk. Uitvoeringen	325.500	
R&D kosten	4.000	
Personeelskosten	1.435.465	
Huisvestingskosten	69.420	
Afschrijvingen	29.877	
Marketing/saleskosten	41.000	
Algemene kosten	89.990	
BTW mindering op afdracht	<u>-8.549</u>	
Totaal Exploitatiekosten		<u>2.413.703</u>
Opbrengsten - Exploitatiekosten		-2.339
Financiële baten en lasten		<u>-500</u>
Totaal baten en lasten		-2.839
Ottrekking R&D reserve		<u>4.000</u>
Resultaat		<u><u>1.161</u></u>

1.2 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	424.986		251.104	
Liquide middelen	<u>418.271</u>		<u>500.562</u>	
Liquiditeitssaldo		843.257		751.666
Af: kortlopende schulden		<u>319.578</u>		<u>224.410</u>
Werkkapitaal		<u>523.679</u>		<u>527.256</u>
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	<u>104.567</u>		<u>116.656</u>	
		<u>104.567</u>		<u>116.656</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u><u>628.246</u></u>		<u><u>643.912</u></u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		<u>628.246</u>		<u>643.912</u>
		<u><u>628.246</u></u>		<u><u>643.912</u></u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2022 ten opzichte van 31 december 2021 gedaald met € 3.577.

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris en verbouwing	97.067		109.156	
Vervoermiddelen	7.500		7.500	
		104.567		116.656
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	277.316		107.404	
Subsidievorderingen	52.284		51.510	
Overige vorderingen	72.416		52.893	
Overlopende activa	22.970		39.297	
		424.986		251.104
<i>Liquide middelen</i>		418.271		500.562
Totaal activazijde		<u>947.824</u>		<u>868.322</u>

2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Continuïteitsreserve	614.108		611.533	
Bestemmingsreserve Research & Development	<u>14.138</u>		<u>32.379</u>	
		628.246		643.912
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	84.713		58.358	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	78.686		58.690	
Overige schulden	81.242		77.046	
Overlopende passiva	<u>74.937</u>		<u>30.316</u>	
		319.578		224.410
Totaal passivazijde		<u><u>947.824</u></u>		<u><u>868.322</u></u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2022

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
Rijkssubsidies	1.045.678	1.045.678	1.030.225
Subsidie decentrale overheden	844.894	937.500	540.612
Bijdrage overig	291.399	275.000	261.061
Baten	2.181.971	2.258.178	1.831.898
Directe kosten rijkssubsidie	354.733	350.000	349.027
Directe kosten decentrale overheden	313.351	283.617	155.220
Directe kosten overige	70.374	55.000	59.867
Activiteitenlasten	738.458	688.617	564.114
Bruto exploitatieresultaat	1.443.513	1.569.561	1.267.784
Personeelskosten	1.052.297	1.222.579	914.088
Afschrijvingen materiële vaste activa	39.253	26.629	23.248
Overige personeelskosten	167.660	114.370	104.568
Huisvestingskosten	61.640	71.440	103.075
Verkoopkosten	27.447	42.000	28.079
Algemene kosten	90.032	88.890	88.840
Beheerslasten	1.438.329	1.565.908	1.261.898
Exploitatieresultaat	5.184	3.653	5.886
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.609	-2.500	-2.151
Som der financiële baten en lasten	-2.609	-2.500	-2.151
Resultaat	2.575	1.153	3.735
Resultaat	2.575	1.153	3.735
Bestemming resultaat:			
Continuïteitsreserve	2.575	1.153	0
Bestemmingsreserve Research & Development	0	0	3.735
	2.575	1.153	3.735

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting TeamAlert, statutair gevestigd te Utrecht, bestaan voornamelijk uit: Het bewerkstellingen van positieve gedragsverandering bij jongeren op de thema's gezondheid, veiligheid en geluk en het vertegenwoordigen van jongeren richting de overheid en de samenleving. De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Nijverheidsweg 25 te Utrecht.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting TeamAlert, statutair gevestigd te Utrecht is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 34187622.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting TeamAlert 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.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

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.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Leasing

Operationele leasing

Bij de onderneming kunnen er leasecontracten bestaan waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de onderneming ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Leasebetalingen worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de winst- en verliesrekening over de looptijd van het contract.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

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.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. 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.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde diensten na aftrek van kortingen en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst-en-verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Activiteitenlasten

Onder de activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen lasten.

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Pensioenlasten

De voor het personeel geldende pensioenregeling is te kwalificeren als een toegezegde bijdrageregeling en wordt gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

Per balansdatum waren er geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen anders dan de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen. Afschrijvingen op vervoermiddelen worden als directe kosten verantwoord op basis van de directe kosten per project.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Inventaris en verbouwing	Vervoer- middelen	Totaal 2022
	€	€	€
Aanschafwaarde	333.822	16.057	349.879
Cumulatieve afschrijvingen	-224.666	-8.557	-233.223
Boekwaarde per 1 januari	<u>109.156</u>	<u>7.500</u>	<u>116.656</u>
Investerings	27.164	0	27.164
Desinvesteringen	-127.420	0	-127.420
Afschrijvingen desinvesteringen	127.420	0	127.420
Afschrijvingen	-39.253	0	-39.253
Mutaties 2022	<u>-12.089</u>	<u>0</u>	<u>-12.089</u>
Aanschafwaarde	233.566	16.057	249.623
Cumulatieve afschrijvingen	-136.499	-8.557	-145.056
Boekwaarde per 31 december	<u>97.067</u>	<u>7.500</u>	<u>104.567</u>

Afschrijvingspercentages:

Inventaris

20-33 %

Vervoermiddelen

33 %

2.4 Toelichting op de balans

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>277.316</u>	<u>107.404</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Subsidievorderingen

Subsidievordering Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat	<u>52.284</u>	<u>51.510</u>
---	---------------	---------------

Overige vorderingen

Afrekening NOW	68.036	52.893
Vordering verzuimverzekering	4.380	0
	<u>72.416</u>	<u>52.893</u>

Overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten	3.708	30.997
Nog te factureren bedragen	19.262	8.300
	<u>22.970</u>	<u>39.297</u>

Liquide middelen

ABN AMRO, Spaarrekening .189	100.000	225.000
Rabobank, Ondernemerspakket .433	135.568	62.171
Rabobank, Telerekening .800	150.909	164.515
Rabobank, Spaarrekening .318	29.063	29.063
ABN AMRO, rekening-courant .557	723	14.587
Rabobank, Ondernemerspakket .028	1.937	4.943
Kruisposten	71	0
Kas	0	283
	<u>418.271</u>	<u>500.562</u>

Van de liquide middelen staat € 16.587,83 niet ter vrije beschikking aan de stichting. Dit bedrag is geblokkeerd ten behoeve van de huurgarantie.

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Continuïteitsreserve		
Continuïteitsreserve	<u>614.108</u>	<u>611.533</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<i>Continuïteitsreserve</i>		
Stand per 1 januari	611.533	611.533
Bestemming resultaat boekjaar	<u>2.575</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u>614.108</u>	<u>611.533</u>

Door het bestuur is in 2013 een besluit genomen over de te vormen continuïteitsreserve. De maximale hoogte bedraagt circa € 1.000.000 en is afhankelijk van de vaste lasten en de omvang van de organisatie.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Bestemmingsreserve Research & Development		
Stand per 1 januari	29.777	41.924
Bestemming resultaat boekjaar	0	3.735
Kosten Research & Development	<u>-15.639</u>	<u>-13.280</u>
Stand per 31 december	<u>14.138</u>	<u>32.379</u>

Door het bestuur is in 2016 het besluit genomen om ten behoeve van Research & Development een bestemmingsreserve te vormen ter hoogte van € 50.000.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2022

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2022 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

2.4 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>84.713</u>	<u>58.358</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	43.557	29.540
Loonheffing	<u>35.129</u>	<u>29.150</u>
	<u>78.686</u>	<u>58.690</u>
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode	<u>43.557</u>	<u>29.540</u>
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing correctie ivm WKR	2.577	0
Loonheffing laatste periode	<u>32.552</u>	<u>29.150</u>
	<u>35.129</u>	<u>29.150</u>

2.4 Toelichting op de balans

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Overige schulden		
Verplichting vakantiegeld en vakantiedagen	63.100	62.215
Accountant en administratiekosten	17.300	14.500
Nog te betalen rente en kosten	842	331
	<u>81.242</u>	<u>77.046</u>
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen bedragen	71.560	30.316
Nog te betalen salaris	608	0
Nog te betalen kosten	2.769	0
	<u>74.937</u>	<u>30.316</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Nijverheidsweg 25 te Utrecht. De huurverplichting bedraagt € 35.904,- per jaar en loopt tot 31 augustus 2026. In 2016 is er een huurcontract afgesloten voor de huur van een loods op de locatie Tractieweg 172 te Utrecht. De huurverplichting bedraagt € 34.800 per jaar en loopt tot 1 september 2026.

Bankgarantie

Door de Rabobank is een bankgarantie afgegeven ten behoeve van de verhuurders van de bedrijfsruimte aan de Nijverheidsweg 25 ad € 10.838. Ten behoeve van de verhuurder van de loods aan de Tractieweg 172 is een bankgarantie afgegeven van € 5.750.

Operationele leaseverplichting

Voor het kopieerapparaat heeft Stichting TeamAlert een huurovereenkomst met PrintControl B.V. gesloten. Deze overeenkomst is aangegaan voor 7 jaar en eindigt in november 2026. De jaarlijkse verplichting voor de huur van de kopieerapparaten bedraagt € 2.316.

Voor de huur van twee bussen heeft Stichting TeamAlert een operational leaseovereenkomst met Autolease Vitesse B.V. gesloten. Deze overeenkomst is aangegaan voor 4 jaar en eindigt in maart 2023. De jaarlijkse verplichting voor de huur van de bussen bedraagt € 22.041.

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
Rijkssubsidie			
Verkeersveiligheid	<u>1.045.678</u>	<u>1.045.678</u>	<u>1.030.225</u>

De subsidieafrekeningen van de projectsubsidies over 2021 zijn goedgekeurd door het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat. De subsidieafrekeningen van de projectsubsidies over 2022 zijn nog niet goedgekeurd door het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat en de Vervoerregio Amsterdam.

Subsidie decentrale overheden			
Verkeersveiligheid	<u>844.894</u>	<u>937.500</u>	<u>540.612</u>

Bijdragen overig			
Verkeersveiligheid	<u>291.399</u>	<u>275.000</u>	<u>261.061</u>

De omzetdoelstelling op de decentrale overheden is niet behaald. Daar tegenover staat dat de commerciële opdrachten meer zijn dan begroot.

Directe kosten rijkssubsidie			
Directe kosten verkeersveiligheid	<u>354.733</u>	<u>350.000</u>	<u>349.027</u>

Directe kosten decentrale overheden			
Directe kosten verkeersveiligheid	<u>313.351</u>	<u>283.617</u>	<u>155.220</u>

De directe kosten gekoppeld aan de bijdragen van de decentrale overheden zijn opgelopen door veel inwerken van nieuwe voorlichters en het verbeteren van de arbeidsvoorwaarden van de voorlichters.

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
Directe kosten overige			
Directe kosten maatwerk	70.374	55.000	59.867
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	814.954	1.011.160	690.564
Sociale lasten	200.850	176.130	190.499
Pensioenlasten	36.493	35.289	33.025
	<u>1.052.297</u>	<u>1.222.579</u>	<u>914.088</u>
<i>Lonen en salarissen</i>			
Brutolonen en salarissen	878.513	937.000	852.753
Vakantietoeslag	68.751	74.160	69.834
	<u>947.264</u>	<u>1.011.160</u>	<u>922.587</u>
Ontvangen uitkeringen ziekengeld	-34.985	0	-22.518
NOW-bijdrage	-97.325	0	-209.505
	<u>814.954</u>	<u>1.011.160</u>	<u>690.564</u>
<i>Sociale lasten</i>			
Sociale lasten uitvoeringsinstanties	<u>200.850</u>	<u>176.130</u>	<u>190.499</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
<i>Pensioenlasten</i>			
Pensioenpremie personeel	36.493	35.289	33.025

Aantal werknemers:

In 2022 waren er gemiddeld 27 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In 2021 waren dit gemiddeld 24,44 werknemers.

WNT-verantwoording 2022 Stichting TeamAlert

De WNT is van toepassing op Stichting TeamAlert. Het voor Stichting TeamAlert toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 216.000 (het algemeen bezoldigingsmaximum)

1. Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking
bedragen x € 1

M.L. Burghraef

Functiegegevens: Directeur bestuurder

Kalenderjaar	2022	2021
Aanvang en einde functievervulling	01/01-31/12	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking ?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkosten vergoedingen	74.861	75.101
Beloningen betaalbaar op termijn	3.768	3.915
Subtotaal	78.629	79.016
Indiv.toepasselijke bezoldigingsmax.	216.000	209.000
'-/- onversch.betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	78.629	79.016
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

Melding WNT Toezichthouders

De Raad van Toezicht is onbezoldigd, zowel in 2022 als in 2021.

Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder

Gegevens 2022

Naam topfunctionaris	Functie
N. de Geus	Voorzitter Raad van Toezicht
E.M. van Veen	Lid Raad van Toezicht
V.C. Fokke	Lid Raad van Toezicht
A. Woudstra	Lid Raad van Toezicht
einde termijn	4-4-2022

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Inventaris en verbouwing	39.253	26.629	23.248
Overige personeelskosten			
Reiskostenvergoeding	23.299	20.000	13.149
Salarisadministratie	5.775	6.000	5.539
Stagevergoeding	6.353	10.850	1.666
Kantinekosten	6.347	4.000	1.402
Scholings- en opleidingskosten	14.825	30.000	19.404
Wervingskosten	21.968	2.500	20.697
Inhuur personeel	40.947	10.000	3.789
Thuiswerkvergoeding	9.190	0	11.967
Verzuimverzekering en arbodienst	28.069	20.000	22.517
Overige personeelskosten	10.887	11.020	4.438
	<u>167.660</u>	<u>114.370</u>	<u>104.568</u>
Huisvestingskosten			
Huur onroerend goed	44.789	43.440	70.634
Huur loods	3.270	3.000	2.763
Reparatie en onderhoud	1.358	3.000	4.015
Gas, water en electra	2.078	7.000	6.783
Parkeervergunningen	0	0	5.024
Schoonmaakkosten	7.046	8.000	8.507
Overige huisvestingskosten	3.099	7.000	5.349
	<u>61.640</u>	<u>71.440</u>	<u>103.075</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
Verkoopkosten			
Relatiemanagementkosten	1.624	2.000	1.963
Onderzoek / effectmeting	839	1.500	771
Reis- en verblijfkosten	152	6.000	767
Beurs- en congreskosten	2.876	3.000	313
Jongerenpanel	17.219	10.000	15.991
Website	2.526	10.000	3.810
Drukwerk	0	500	0
Marketingcommunicatie	2.211	9.000	4.464
	<u>27.447</u>	<u>42.000</u>	<u>28.079</u>
 Algemene kosten			
Administratiekosten	22.384	25.000	22.253
Accountantskosten	28.930	25.000	30.692
Kantoorbenodigdheden	665	3.500	2.804
Telecommunicatie	4.768	6.000	5.732
Zakelijke verzekeringen	4.897	5.000	4.620
Computerkosten	22.687	19.550	20.196
Printkosten	4.271	3.340	2.363
Reis- en verblijfkosten RVT	1.430	1.500	0
Portokosten	0	0	180
	<u>90.032</u>	<u>88.890</u>	<u>88.840</u>
 Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Bankkosten en provisie	<u>2.609</u>	<u>2.500</u>	<u>2.151</u>

3. OVERIGE GEGEVENS

3. Overige gegevens

3.1 Verklaring

Hiervoor wordt verwezen naar de onder 3.3 opgenomen controleverklaring.

3.2 Bestemming van het resultaat over 2022

De jaarrekening 2022 is vastgesteld in de bestuursvergadering. Het bestuur heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

Ondertekening bestuur

Utrecht, ..02-05-2023

.....


L.G. Kreuzberg

Ondertekening Raad van Toezicht

Utrecht, ..2 mei 2023

.....


N. de Geus

.....


E.M. van Veen

Rapportdatum: 17 april 2023

3.3 Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant



CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de directeur-bestuurder en Raad van Toezicht van Stichting TeamAlert te Utrecht

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van Stichting TeamAlert te Utrecht gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting TeamAlert op 31 december 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven (RJ 640)
- voldoet de jaarrekening 2022 in alle van materieel belang zijnde aspecten aan de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT);

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2022;
2. de staat van baten en lasten over 2022; 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 en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2022 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting TeamAlert 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.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

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 Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven is vereist voor het bestuursverslag en de overige gegevens..

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 richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven en 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 Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**Verantwoordelijkheden van het bestuur en de Raad van Toezicht voor de jaarrekening**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van de relevante wet- en regelgeving 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.

De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de organisatie.

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, het Controleprotocol WNT 2022, 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 gereede 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 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 organisatie 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 de Raad van Toezicht 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.

Utrecht, 25 april 2023

CROP registeraccountants

Digitaal ondertekend door:
Deryse Davelaar - Kemp...
25 april 2023 13:43 +02:00...



drs. D. Davelaar-Kemp RA CISA

