

RAPPORT

Uitgebracht aan:

het bestuur van
Stichting Delftse Uitdaging
voorheen Stichting Bedrijf en Samenleving Delft

te Delft
inzake de jaarrekening 2014

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Samenstellingsverklaring	2
2	Algemeen	3
3	Resultaatanalyse	4
4	Financiële positie	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2014	7
2	Winst-en-verliesrekening over 2014	8
3	Kasstroomoverzicht 2014	9
4	Toelichting op de jaarrekening	10
5	Toelichting op de balans per 31 december 2014	11
6	Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2014	14

ACCOUNTANTSVERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting Delftse Uitdaging
Gantel 23
2635 DP DEN HOORN

Delft, 24 maart 2015

Referentie: JR/RvD/cr/126575

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2014 met betrekking tot uw stichting.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2014 van Stichting Delftse Uitdaging te Delft bestaande uit de balans per 31 december 2014 en de winst-en-verliesrekening over 2014 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende gedrags- en beroepsregels.

In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

B&L Accountants

Kleveringweg 20, 2616 LZ Delft | Postbus 700, 2600 AS Delft | Telefoon 015 214 50 41 | Telefax 015 214 45 31
E-mail info@benlaccountants.nl | Internet www.benlaccountants.nl | KvK 27199781 | Beconnummer 422344

Op al onze werkzaamheden zijn algemene voorwaarden van toepassing, waarin een beperking van de aansprakelijkheid is opgenomen. Deze algemene voorwaarden zijn gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel Haaglanden en zijn in te zien op onze website.

2 ALGEMEEN

2.1 Oprichting

Bij notariële akte d.d. 16 september 2009 verleden voor notaris mr. M.I. Loof te Delft is opgericht Stichting Bedrijf en Samenleving. Bij statutenwijziging per 17 april 2014 is de naam van de stichting gewijzigd in Stichting Delftse Uitdaging.

2.2 Bedrijfsgegevens

De stichting heeft ten doel:

- a. het versterken van betrokkenheid en samenhang in de Delftse samenleving;
- b. het ondersteunen en samenbrengen van initiatieven van inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties in zinvolle, duurzame projecten met een meerwaarde voor Delft.

De stichting beoogt niet het maken van winst.

De stichting tracht dit doel onder meer te bereiken door:

- a. het stimuleren en ondersteunen van initiatieven van inwoners, die bijdragen aan de verbetering van de Delftse samenleving;
- b. het stimuleren en ondersteunen van stichtingen en verenigingen, die zich inzetten voor Delftse goede doelen;
- c. het stimuleren en ondersteunen van het Delftse bedrijfsleven bij het vormgeven van hun maatschappelijke betrokkenheid en inzet.

2.3 Bestuur

De bestuurders van de stichting zijn P.W.M.M. van Haagen, R. Brabander en J.H.M. van der Sandt.

3 RESULTAATANALYSE

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2014 bedraagt negatief € 39.355 tegenover negatief € 4.033 over 2013. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2014		2013	
	€	%	€	%
Inkomsten	61.497	100,0	95.839	100,0
Kosten				
Personeelslasten	61.257	99,6	71.866	75,0
Huisvestingskosten	5.990	9,7	6.534	6,8
Kantoorkosten en ICT	7.555	12,3	6.642	6,9
PR/Drukwerk	789	1,3	369	0,4
Bijeenkomsten	14.637	23,8	8.065	8,4
Bestuurskosten	467	0,8	698	0,7
Algemene kosten	9.800	15,9	5.725	6,0
	100.495	163,4	99.899	104,2
Bedrijfsresultaat	(38.998)	(63,4)	(4.060)	(4,2)
Financiële baten en lasten	(357)	(0,6)	27	-
Resultaat	(39.355)	(64,0)	(4.033)	(4,2)

4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	2014	2013
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Stichtingsvermogen	15.367	54.722
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	7.879	14.277
Liquide middelen	9.733	57.309
	17.612	71.586
Af: kortlopende schulden	2.245	16.864
Vermogen	15.367	54.722

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
B&L Accountants

J.C.M. Rolvink AA

JAARREKENING

Stichting Delftse Uitdaging
te Delft

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2014

		2014	2013
		€	€
<u>ACTIVA</u>			
Vlottende activa			
Vorderingen	(1)	7.879	14.277
Liquide middelen	(2)	9.733	57.309
		<u>17.612</u>	<u>71.586</u>
<u>PASSIVA</u>			
Stichtingsvermogen	(3)		
Bestemmingsreserve		15.367	54.722
Kortlopende schulden	(4)	2.245	16.864
		<u>17.612</u>	<u>71.586</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2014

		2014	2013
		€	€
Inkomsten		61.497	95.839
Uitgaven			
Uitgaven - bestuursverantwoordelijkheid	(6)	67.247	78.400
Uitgaven - directieverantwoordelijkheid	(7)	33.248	21.499
		<u>100.495</u>	<u>99.899</u>
Bedrijfsresultaat		<u>(38.998)</u>	<u>(4.060)</u>
Financiële baten en lasten	(8)	<u>(357)</u>	<u>27</u>
Resultaat		<u><u>(39.355)</u></u>	<u><u>(4.033)</u></u>

3 KASSTROOMOVERZICHT 2014

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2014	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	(38.998)	
Aanpassingen voor:		
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	6.398	
Mutatie crediteuren	(188)	
Mutatie belastingen en premies sociale verzekeringen	(4.726)	
Mutatie overige schulden	(6.202)	
Mutatie overlopende passiva	(3.503)	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		(47.219)
Rentelasten		(357)
Kasstroom uit operationele activiteiten		(47.576)
Samenstelling geldmiddelen		
		2014
		€
Liquide middelen per 1 januari		57.309
Mutatie liquide middelen		(47.576)
Geldmiddelen per 31 december		9.733

4 TOELICHTING OP DE JAARREKENING

Algemeen

Personeelsleden

Bij de onderneming was in 2014 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2013: 1).

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Algemeen

Tenzij anders vermeld worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor zover noodzakelijk wordt bij de waardering van vlottende activa rekening gehouden met een voorziening voor dubieuze posten.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de inkomsten en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Inkomsten

De inkomsten betreffen de toegezegde subsidies, ontvangen sponsorgelden, donaties, inkomsten uit exploitatie van activiteiten en andere baten in het boekjaar.

Financieel resultaat

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

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2014

	2014	2013
	€	€
1. Vorderingen		
Handelsdebiteuren	1.390	4.059
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.644	3.453
Overlopende activa	4.845	6.765
	<u>7.879</u>	<u>14.277</u>
Tenzij anders vermeld bedraagt de looptijd van de vorderingen korter dan één jaar.		
<i>Handelsdebiteuren</i>		
Debiteuren	2.395	5.064
Voorziening dubieuze debiteuren	(1.005)	(1.005)
	<u>1.390</u>	<u>4.059</u>
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Omzetbelasting	<u>1.644</u>	<u>3.453</u>
<i>Overlopende activa</i>		
Nog te ontvangen subsidie Fonds 1818	4.000	5.000
Dubbel betaalde huur	545	-
Rente	300	1.000
Vooruitbetaalde kosten	-	765
	<u>4.845</u>	<u>6.765</u>
2. Liquide middelen		
Rabobank	<u>9.733</u>	<u>57.309</u>

3. Ondernemingsvermogen

	2014	2013
	€	€
<i>Bestemmingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	54.722	58.755
Bestemming boekjaar	(39.355)	(4.033)
Stand per 31 december	<u>15.367</u>	<u>54.722</u>

Stichting Delftse Uitdaging heeft in voorgaande jaren een reserve opgebouwd door onder meer kritisch met de middelen om te gaan. Als gevolg van teruggelopen subsidie-inkomsten die niet zijn gecompenseerd door inkomsten uit andere activiteiten, onder meer ten gevolge van de transitie naar het format van De Delftse Uitdaging, is op het ondernemingsvermogen ingeteerd.

Thans is een minimumniveau van het ondernemingsvermogen bereikt. Daarom zal in 2015 een groter beroep gedaan worden op subsidieverstrekkers.

4. Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten	-	188
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	4.726
Overige schulden	745	6.947
Overlopende passiva	1.500	5.003
	<u>2.245</u>	<u>16.864</u>

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	-	188
-------------	---	-----

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	-	4.381
Pensioenen	-	345
	-	4.726

Overige schulden

Te betalen inzake kerstmarkt	745	6.947
------------------------------	-----	-------

	2014	2013
	€	€
<u>Overlopende passiva</u>		
Vakantiegeld	-	253
Accountantskosten	1.500	1.750
Vooruit ontvangen bedragen	-	3.000
	<u>1.500</u>	<u>5.003</u>

6 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2014

	2014	2013
	€	€
5. Inkomsten		
Fonds 1818	4.000	16.000
Gemeente Delft - basis subsidie	5.000	25.000
Founders	37.000	34.000
Vrienden - Leden	8.800	10.250
Vrienden - Maatschappelijke organisaties	5.565	4.873
Beursvloer	900	870
Opbrengst inhuur derden	0	4.846
Overig	232	0
	<u>61.497</u>	<u>95.839</u>
6. Uitgaven - bestuursverantwoordelijkheid		
Personeelslasten	61.257	71.866
Huisvestingskosten	5.990	6.534
	<u>67.247</u>	<u>78.400</u>
<i>Personeelslasten</i>		
Salariskosten	28.273	52.792
Sociale- en pensioenlasten	5.168	13.376
Vergoeding vrijwilligers	0	865
Inhuur derden	27.115	3.457
Ziekteverzuim verzekeringen	701	1.529
	<u>61.257</u>	<u>72.019</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	0	(153)
	<u>61.257</u>	<u>71.866</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur	<u>5.990</u>	<u>6.534</u>

	2014	2013
	€	€
7. Uitgaven - directieverantwoordelijkheid		
Kantoorkosten en ICT	7.555	6.642
PR/Drukwerk	789	369
Bijeenkomsten	14.637	8.065
Bestuurskosten	467	698
Algemene kosten	9.800	5.725
	<u>33.248</u>	<u>21.499</u>
<i>Kantoorkosten en ICT</i>		
Automatiseringskosten	5.860	5.279
Telefoon	513	552
Aanschaf klein kantoorbehoefte	843	662
Overige kantoorkosten	339	149
	<u>7.555</u>	<u>6.642</u>
<i>PR/Drukwerk</i>		
Brochures	695	136
Overige PR kosten	94	233
	<u>789</u>	<u>369</u>
<i>Bijeenkomsten</i>		
Partners / leden	0	589
Beursvloer	13.813	7.165
Kosten De Delftse Uitdaging	824	0
Kosten spreekuren	0	311
	<u>14.637</u>	<u>8.065</u>
<i>Bestuurskosten</i>		
Kosten etentje	0	103
Verzekeringen	467	170
Overige bestuurskosten	0	425
	<u>467</u>	<u>698</u>

	2014	2013
	€	€
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	3.341	2.738
Administratiekosten	3.816	2.865
Afschrijving debiteuren	2.724	0
Overige algemene kosten	(81)	122
	<u>9.800</u>	<u>5.725</u>
8. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	52	573
Rentelasten en soortgelijke kosten	(409)	(546)
	<u>(357)</u>	<u>27</u>
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rente bank	<u>52</u>	<u>573</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankkosten	240	183
Boetes fiscus	150	363
Rente belastingen	19	0
	<u>409</u>	<u>546</u>