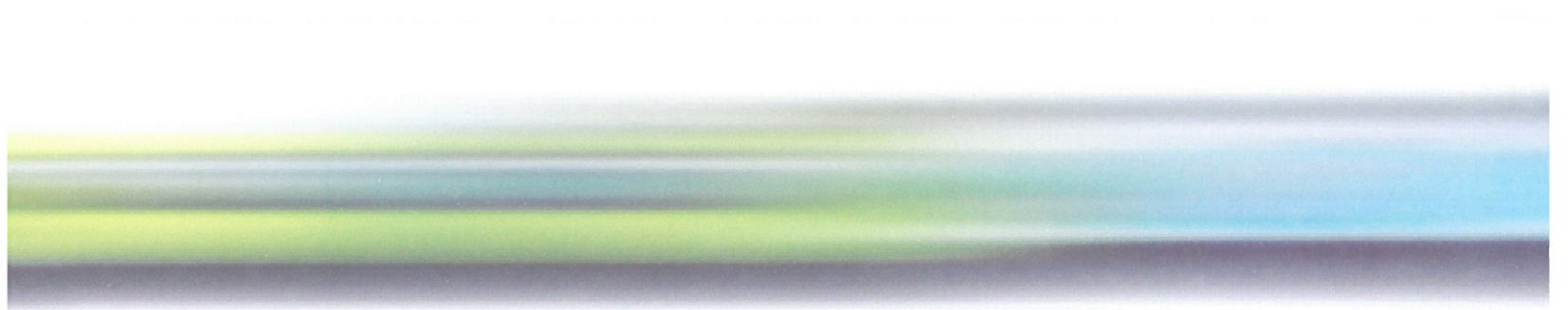


Stichting Delftse Uitdaging
te DEN HOORN

Rapport over het boekjaar 2015



Ruitenburger
adviseurs • accountants



INHOUDSOPGAVE

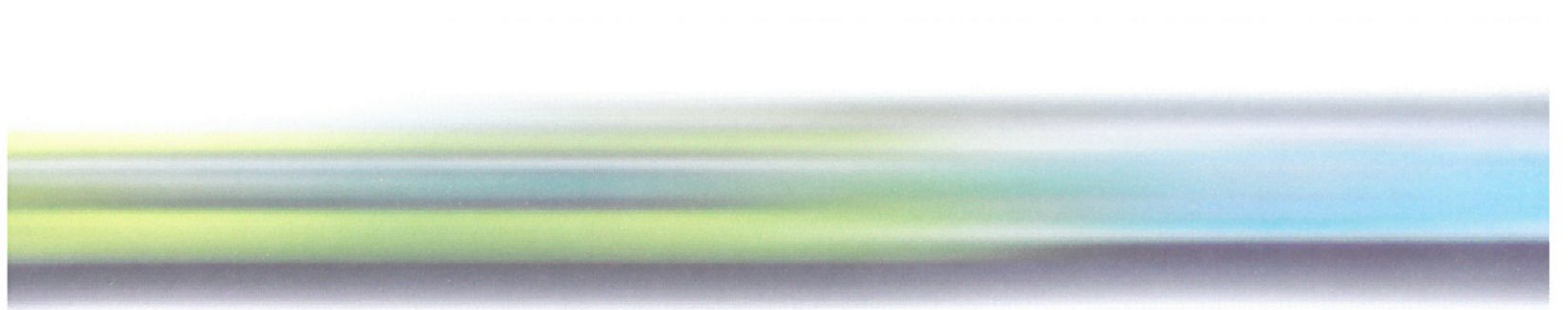
Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

Opdracht	2
Samenstellingsverklaring van de accountant	2
Algemeen	3
Resultaat	4
Financiële positie	5

JAARREKENING 2015

Balans per 31 december 2015	7
Winst- en verliesrekening over 2015	8
Kasstroomoverzicht	9
Toelichting algemeen en grondslagen	10
Toelichting op de balans per 31 december 2015	11
Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2015	13



ACCOUNTANTSVERSLAG

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

Delft, 28 juni 2016

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2015 met betrekking tot uw stichting.

OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 32.628 en de winst- en verliesrekening sluitende met een resultaat van € 1.978, samengesteld.

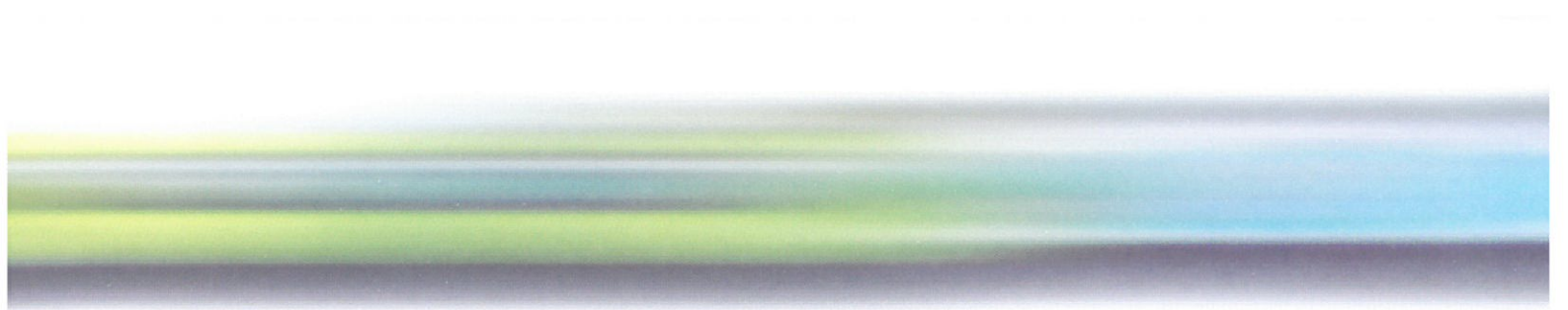
SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Delftse Uitdaging te Delft is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de winst-en-verliesrekening over 2015 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Delftse Uitdaging.

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



ALGEMEEN

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.

Bestuur

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

RESULTAAT

Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2015 bedraagt € 1.978 tegenover negatief € 39.355 over 2014. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2015		2014	
	€	%	€	%
Inkomsten	75.640	100,0	61.497	100,0
Uitgaven - bestuursverantwoordelijkheid	62.436	82,5	67.247	109,4
Uitgaven - directieverantwoordelijkheid	11.083	14,7	33.248	54,0
Som der bedrijfskosten	73.519	97,2	100.495	163,4
Bedrijfsresultaat	2.121	2,8	-38.998	-63,4
Financiële baten en lasten				
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	-	52	0,1
Rentelasten en soortgelijke kosten	-143	-0,2	-409	-0,7
	-143	-0,2	-357	-0,6
Resultaat	1.978	2,6	-39.355	-64,0

FINANCIËLE POSITIE

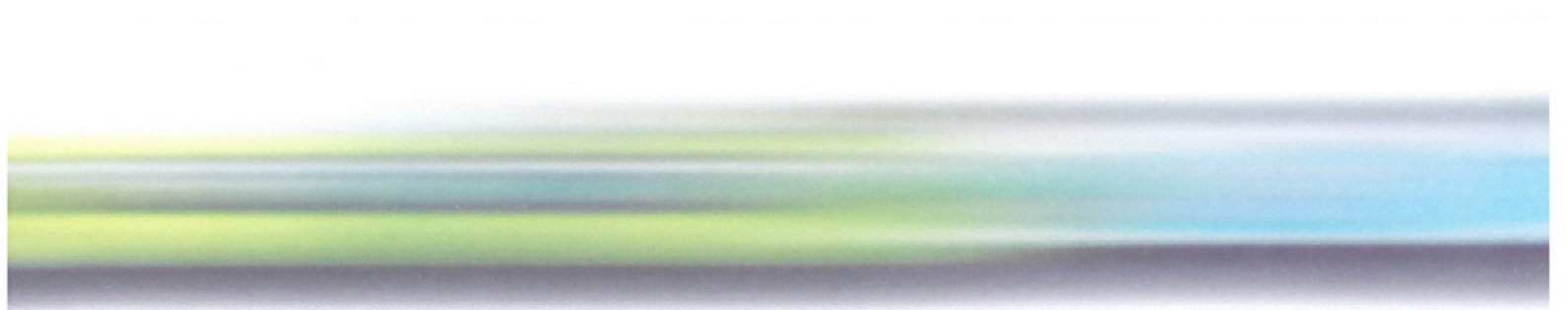
In het navolgende hebben wij een analyse van de financiële positie van uw stichting gemaakt. Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2015 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2014:

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Stichtingsvermogen	17.345	15.367
	<u> </u>	<u> </u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	26.848	7.879
Liquide middelen	5.780	9.733
	<u>32.628</u>	<u>17.612</u>
Af: kortlopende schulden	15.283	2.245
	<u> </u>	<u> </u>
Vermogen	<u>17.345</u>	<u>15.367</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Ruitenburg adviseurs & accountants

J.C.M. Rolvink AA



JAARREKENING 2015

BALANS PER 31 DECEMBER 2015

		31 december 2015	31 december 2014
		€	€
Actief			
Vlottende activa			
Vorderingen	(1)	26.848	7.879
Liquide middelen	(2)	5.780	9.733
		<u>32.628</u>	<u>17.612</u>
		<u>32.628</u>	<u>17.612</u>
Passief			
Stichtingsvermogen	(3)	17.345	15.367
Kortlopende schulden	(4)	15.283	2.245
		<u>32.628</u>	<u>17.612</u>

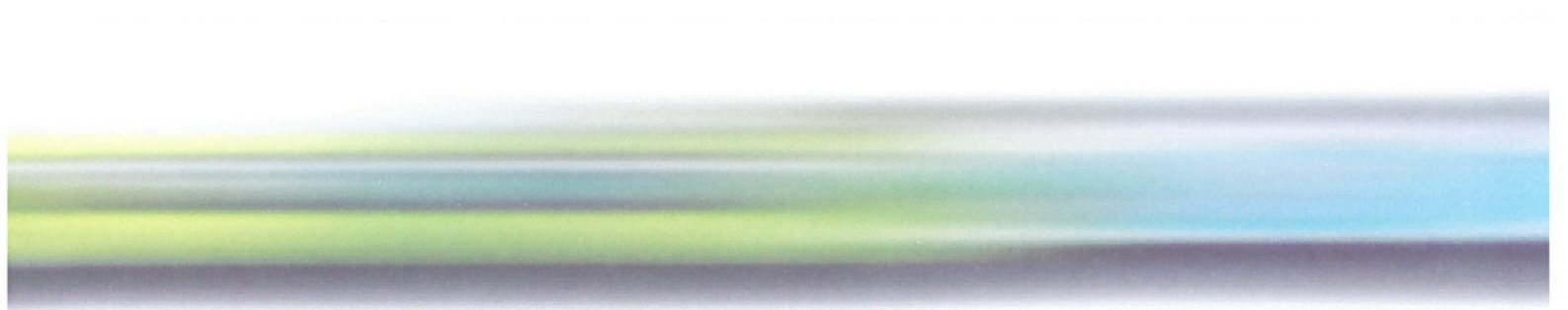
WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2015

		2015	2014
		€	€
Inkomsten		75.640	61.497
Uitgaven - bestuursverantwoordelijkheid	(6)	62.436	67.247
Uitgaven - directieverantwoordelijkheid	(7)	11.083	33.248
		73.519	100.495
Bedrijfsresultaat		2.121	-38.998
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(8)	-	52
Rentelasten en soortgelijke kosten	(9)	-143	-409
Financiële baten en lasten		-143	-357
Resultaat		1.978	-39.355

KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2015	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	2.121	
Aanpassingen voor:		
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	-18.969	
Mutatie crediteuren	10.468	
Mutatie overige schulden	-745	
Mutatie overlopende passiva	3.315	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-3.810
Rentelasten		-143
Kasstroom uit operationele activiteiten		-3.953
Mutatie liquide middelen		-3.953
Samenstelling geldmiddelen		
		2015
		€
Liquide middelen per 1 januari		9.733
Mutatie liquide middelen		-3.953
Geldmiddelen per 31 december		5.780



TOELICHTING ALGEMEEN EN GRONDSLAGEN

ALGEMEEN

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2015 geen werknemers in dienst (2014: 1)

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

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 DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Inkomsten

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

Financiële baten en lasten

Rentebaten en -lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Vorderingen (1)		
Handelsdebiteuren	25.000	1.390
Omzetbelasting	1.548	1.644
Overlopende activa	300	4.845
	<u>26.848</u>	<u>7.879</u>
Tenzij anders vermeld bedraagt de looptijd van de vorderingen korter dan één jaar.		
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	26.605	2.395
Voorziening dubieuze debiteuren	-1.605	-1.005
	<u>25.000</u>	<u>1.390</u>
Overlopende activa		
Nog te ontvangen subsidie Fonds 1818	-	4.000
Dubbel betaalde huur	-	545
Rente	100	300
Vooruitbetaalde kosten	200	-
	<u>300</u>	<u>4.845</u>
Liquide middelen (2)		
Rabobank	<u>5.780</u>	<u>9.733</u>

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Stichtingsvermogen (3)		
Bestemmingsreserve	17.345	15.367

Stichting Delftse Uitdaging heeft in de jaren tot en met 2013 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 vermogen ingeteerd. In 2014 is een minimumniveau van het ondernemingsvermogen bereikt. In 2015 is een groter beroep gedaan op subsidieverstrekkers.

Kortlopende schulden (4)

Schulden aan leveranciers en handelskredieten	10.468	-
Overige schulden	-	745
Overlopende passiva	4.815	1.500
	15.283	2.245

Overige schulden

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

Overlopende passiva

Accountantskosten	1.500	1.500
Vooruit ontvangen bedragen	3.315	-
	4.815	1.500

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2015

	2015	2014
	€	€
Inkomsten (5)		
Fonds 1818	-	4.000
Gemeente Delft	25.000	5.232
Oranjefonds	6.500	-
Founders	33.000	37.000
Vrienden - Bedrijven	5.500	8.800
Vrienden - Maatschappelijke organisaties	5.640	5.565
Beursvloer	-	900
	<u>75.640</u>	<u>61.497</u>
De netto-omzet is in 2015 ten opzichte van 2014 met 23,0 % gestegen.		
Uitgaven - bestuursverantwoordelijkheid (6)		
Personeelslasten	62.436	61.257
Huisvestingskosten	-	5.990
	<u>62.436</u>	<u>67.247</u>
Personeelslasten		
Salariskosten	-	28.273
Sociale- en pensioenlasten	-	5.168
Inhuur derden	62.436	27.115
Ziekteverzuim verzekeringen	-	701
	<u>62.436</u>	<u>61.257</u>
Uitgaven - directieverantwoordelijkheid (7)		
Kantoorkosten en ICT	2.387	7.555
PR/Drukwerk	190	789
Bijeenkomsten	1.628	14.637
Bestuurskosten	148	467
Algemene kosten	6.730	9.800
	<u>11.083</u>	<u>33.248</u>
Kantoorkosten en ICT		
Automatiseringskosten	2.379	5.860
Telefoon	8	513
Aanschaf klein kantoorbehoefte	-	843
Overige kantoorkosten	-	339
	<u>2.387</u>	<u>7.555</u>
PR/Drukwerk		
Brochures	-	695
Overige PR kosten	190	94
	<u>190</u>	<u>789</u>

	2015	2014
	€	€
Bijeenkomsten		
Voorjaarsontbijt / Beursvloer	1.128	13.813
Kosten De Nederlandse Uitdaging	500	824
	<u>1.628</u>	<u>14.637</u>
Bestuurskosten		
Verzekeringen	<u>148</u>	<u>467</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	1.430	3.341
Administratiekosten	2.362	3.816
Afschrijving debiteuren	1.325	2.724
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	1.605	-
Overige algemene kosten	8	-81
	<u>6.730</u>	<u>9.800</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten (8)		
Rente bank	<u>-</u>	<u>52</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten (9)		
Bankkosten	143	240
Boetes fiscus	-	150
Rente belastingen	-	19
	<u>143</u>	<u>409</u>