

Stichting Delftse Uitdaging
te DEN HOORN

Rapport over het boekjaar 2016

INHOUDSOPGAVE

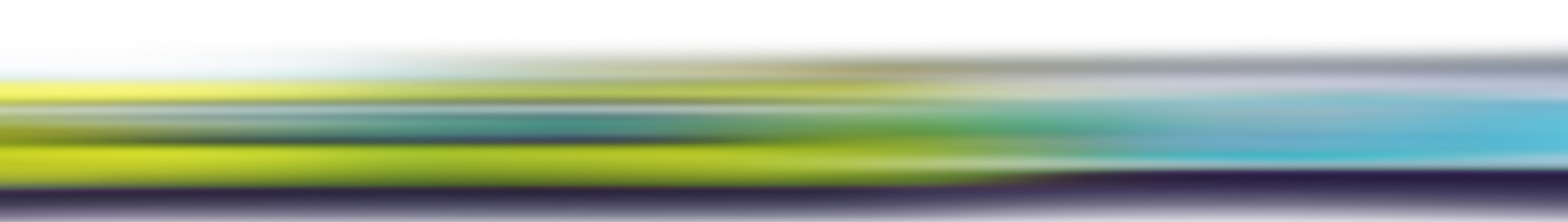
Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

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

JAARREKENING 2016

Balans per 31 december 2016	6
Winst- en verliesrekening over 2016	7
Kasstroomoverzicht	8
Toelichting algemeen en grondslagen	9
Toelichting op de balans per 31 december 2016	10
Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2016	12



ACCOUNTANTSRAPPORT

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

Delft, 19 juni 2017

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot uw stichting.

OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 39.946 en de winst- en verliesrekening sluitende met een resultaat van € 21.101, 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 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2016 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

Stichting gegevens

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

Per 31 december 2016 wordt het bestuur van de stichting gevormd door P.W.M.M. van Haagen, R. Brabander en C.J. van der Wel.

FINANCIËLE POSITIE

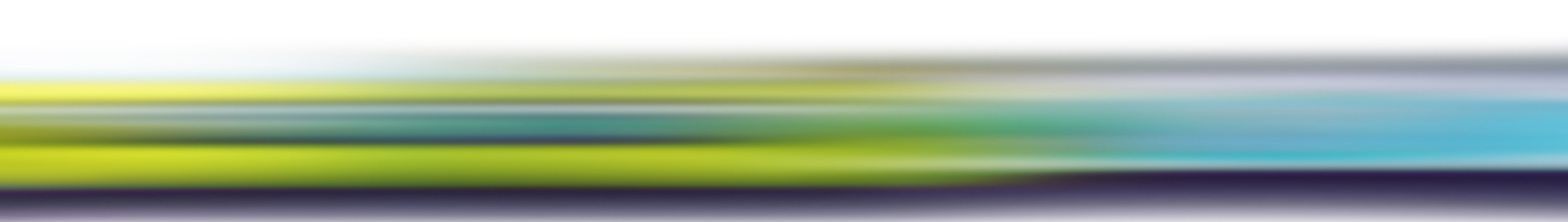
In het navolgende hebben wij een analyse van de financiële positie van uw stichting gemaakt. Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2016 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2015:

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Stichtingsvermogen	38.446	17.345
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	16.474	26.848
Liquide middelen	23.472	5.780
	39.946	32.628
Af: kortlopende schulden	1.500	15.283
Vermogen	38.446	17.345

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Ruitenburg adviseurs & accountants

J.C.M. Rolvink AA



JAARREKENING 2016

BALANS PER 31 DECEMBER 2016

(na winstbestemming)

		31 december 2016	31 december 2015
		€	€
Activa			
Vlottende activa			
Vorderingen	(1)	16.474	26.848
Liquide middelen	(2)	23.472	5.780
		<u>39.946</u>	<u>32.628</u>
		<u>39.946</u>	<u>32.628</u>
Passiva			
Stichtingsvermogen	(3)	38.446	17.345
Kortlopende schulden	(4)	1.500	15.283
		<u>39.946</u>	<u>32.628</u>
		<u>39.946</u>	<u>32.628</u>

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2016

	Realisatie 2016	Realisatie 2015
	€	€
Inkomsten	93.595	75.640
Uitgaven		
Beheer en administratie		
Uitgaven - bestuursverantwoordelijkheid	(6) 62.436	62.436
Kantoorkosten en ICT	(7) 1.297	2.387
PR/Drukwerk	(8) -	190
Bijeenkomsten	(9) 6.531	1.628
Bestuurskosten	(10) 121	148
Algemene kosten	(11) 1.914	6.730
Financiële baten en lasten	(12) 195	143
	<u>72.494</u>	<u>73.662</u>
Resultaat	<u>21.101</u>	<u>1.978</u>

KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2016	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	21.296	
Aanpassingen voor:		
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	10.374	
Mutatie crediteuren	-10.468	
Mutatie overlopende passiva	-3.315	
		17.887
Rentelasten		-195
Kasstroom uit operationele activiteiten		17.692
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie algemene reserve	17.345	
Mutatie bestemmingsreserves	-17.345	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-
Mutatie liquide middelen		17.692

Samenstelling geldmiddelen

	2016
	€
Liquide middelen per 1 januari	5.780
Mutatie liquide middelen	17.692
Geldmiddelen per 31 december	23.472

TOELICHTING ALGEMEEN EN GRONDSLAGEN

ALGEMEEN

Vestigingsadres

Stichting Delftse Uitdaging (geregistreerd onder KvK-nummer 27353800) is feitelijk gevestigd op Gantel 23 te Den Hoorn.

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2016 geen werknemers in dienst (2015: 0)

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.

Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend over het resultaat vóór belastingen na gebruikmaking van de fiscale faciliteiten, aftrek van fiscaal compensabele verliezen en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet aftrekbare kosten. Hierbij worden de thans geldende tarieven gehanteerd.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Vorderingen (1)		
Debiteuren	6.474	25.000
Omzetbelasting	-	1.548
Overlopende activa	10.000	300
	<u>16.474</u>	<u>26.848</u>
	<u><u>16.474</u></u>	<u><u>26.848</u></u>
Tenzij anders vermeld bedraagt de looptijd van de vorderingen korter dan één jaar.		
Debiteuren		
Debiteuren	8.079	26.605
Voorziening dubieuze debiteuren	-1.605	-1.605
	<u>6.474</u>	<u>25.000</u>
	<u><u>6.474</u></u>	<u><u>25.000</u></u>
Overlopende activa		
Rente	-	100
Vooruitbetaalde kosten	-	200
Subsidies	10.000	-
	<u>10.000</u>	<u>300</u>
	<u><u>10.000</u></u>	<u><u>300</u></u>
Liquide middelen (2)		
Rabobank	<u>23.472</u>	<u>5.780</u>
	<u><u>23.472</u></u>	<u><u>5.780</u></u>
Stichtingsvermogen (3)		
Algemene reserve	38.446	-
Bestemmingsreserves	-	17.345
	<u>38.446</u>	<u>17.345</u>
	<u><u>38.446</u></u>	<u><u>17.345</u></u>
Algemene reserve		
Saldo per 1 januari	-	-
Resultaatbestemming	21.101	-
Uit bestemmingsreserve	17.345	-
	<u>38.446</u>	<u>-</u>
Saldo per 31 december	<u><u>38.446</u></u>	<u><u>-</u></u>

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve	-	17.345

Bestemmingsreserve

Saldo per 1 januari	17.345	15.367
Onttrekking	-17.345	1.978
Saldo per 31 december	-	17.345

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. Voor de voorziene impact op het vermogen van de stichting is een bestemmingsreserve gevormd. Door ingrepen in de organisatie en inspanningen om de stichting zelfstandiger te maken, wordt een bestemmingsreserve niet langer noodzakelijk geacht.

Kortlopende schulden (4)

Crediteuren	-	10.468
Overlopende passiva	1.500	4.815
	1.500	15.283

Overlopende passiva

Accountantskosten	1.500	1.500
Vooruit ontvangen bedragen	-	3.315
	1.500	4.815

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2016

	Realisatie 2016	Realisatie 2015
	€	€
Inkomsten (5)		
Founders	38.000	33.000
Vrienden - Bedrijven	6.050	5.500
Vrienden - Maatschappelijke organisaties	4.745	5.640
Overig	50	-
Vrienden van De Beursvloer	1.500	-
Founders van De Beursvloer	2.000	-
Subsidies	41.250	31.500
	<u>93.595</u>	<u>75.640</u>
Uitgaven - bestuursverantwoordelijkheid (6)		
Inhuur derden	<u>62.436</u>	<u>62.436</u>
Kantoorkosten en ICT (7)		
Automatiseringskosten	1.217	2.379
Overige kantoorkosten	80	8
	<u>1.297</u>	<u>2.387</u>
PR/Drukwerk (8)		
Overige PR kosten	<u>-</u>	<u>190</u>
Bijeenkomsten (9)		
Kosten De Nederlandse Uitdaging	500	500
Evenementen activiteiten	907	-
Evenementen catering	4.963	1.128
Evenementen overig	161	-
	<u>6.531</u>	<u>1.628</u>
Bestuurskosten (10)		
Verzekeringen	<u>121</u>	<u>148</u>

	Realisatie 2016	Realisatie 2015
	€	€
Algemene kosten (11)		
Accountantskosten	1.897	1.430
Administratiekosten	-	2.362
Afschrijving debiteuren	-	1.325
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	-	1.605
Overige algemene lasten	17	8
	<u>1.914</u>	<u>6.730</u>
Financiële baten en lasten (12)		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-37	-
Rentelasten en soortgelijke lasten	-158	-143
	<u>-195</u>	<u>-143</u>