

**STICHTING DELFTSE UITDAGING
TE DEN HOORN**

Rapport inzake jaarrekening 2022

Concept

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARVERSLAG

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Algemeen	3
4	Resultaat	4
5	Financiële positie	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2022	7
2	Winst-en-verliesrekening over 2022	8
3	Kasstroomoverzicht 2022	9
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
5	Toelichting op de balans per 31 december 2022	12
6	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2022	14

JAARVERSLAG

Stichting Delftse Uitdaging
Gantel 23
2635 DP Den Hoorn

Delft, 6 juni 2023

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2022 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van de stichting samengesteld, waarin de balans met tellingen van € 15.948 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 7.142, zijn opgenomen.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2022 van Stichting Delftse Uitdaging te Den Hoorn samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van 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. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Verantwoordelijkheid van u

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

Verantwoordelijkheid ons kantoor

Het is onze verantwoordelijkheid om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de door onze beroepsorganisatie uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels. In overeenstemming met de voor ons beroep 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 onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Delftse Uitdaging bestaan voornamelijk uit het verbinden van bedrijfsleven en maatschappelijke organisaties.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door C.J. van der Wel, M.A.J. van Schie, M. Taheri en J.M. Kleinveld.

3.3 Oprichting stichting

Stichting Delftse Uitdaging is opgericht d.d. 16 september 2009.

Concept

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2022 bedraagt negatief € 7.142 tegenover € 500 over 2021. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2022		2021		Vershil
	€	%	€	%	€
Baten	58.755	100,0	69.951	100,0	-11.196
Uitgaven					
Besteed aan de doelstellingen	18.716	31,9	19.627	28,1	-911
Uitgaven	43.561	74,1	45.738	65,4	-2.177
Kantoorkosten en ICT	1.964	3,3	2.345	3,4	-381
Bestuurskosten	194	0,3	224	0,3	-30
Algemene kosten	1.152	2,1	1.697	2,4	-545
	65.587	111,7	69.631	99,6	-4.044
Bedrijfsresultaat	-6.832	-11,7	320	0,4	-7.152
Financiële baten en lasten					
Rentelasten en soortgelijke kosten	-310	-0,5	180	0,3	-490
Resultaat	-7.142	-12,2	500	0,7	-7.642
Belastingen	-	-	-	-	-
Resultaat	-7.142	-12,2	500	0,7	-7.642

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	14.396	21.538
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	813	1.253
Liquide middelen	15.135	28.197
	15.948	29.450
Af: kortlopende schulden	1.552	7.912
Werkkapitaal	14.396	21.538

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Labore Administratie- & Belastingadviesbureau B.V.

J.J. van der Heijden

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022
(na winstbestemming)

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vlottende activa					
Vorderingen	(1)	813		1.253	
Liquide middelen	(2)	15.135		28.197	
			15.948		29.450
			15.948		29.450
PASSIVA					
Stichtingsvermogen					
Algemene reserve	(3)		14.396		21.538
Kortlopende schulden	(4)		1.552		7.912
			15.948		29.450

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2022

		2022	2021
		€	€
Baten	(5)	58.755	69.951
Uitgaven			
Besteed aan de doelstellingen	(6)	18.716	19.627
Kosten van beheer en administratie	(7)	46.871	50.004
		65.587	69.631
Bedrijfsresultaat		-6.832	320
Financiële baten en lasten	(8)	-310	180
Resultaat		-7.142	500
Belastingen		-	-
Resultaat		-7.142	500

3 KASSTROOMOVERZICHT 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	-6.832	
Aanpassingen voor:		
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	440	
Mutatie kortlopende schulden	-6.360	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-12.752
Betaalde interest		-310
Kasstroom uit operationele activiteiten		-13.062
		-13.062
Samenstelling geldmiddelen		
		2022
		€
Geldmiddelen per 1 januari		28.197
Mutatie liquide middelen		-13.062
Geldmiddelen per 31 december		15.135

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Delftse Uitdaging is feitelijk en statutair gevestigd op Gantel 23 te Den Hoorn en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 27353800.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

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 ACTIVA EN PASSIVA

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Besteed aan de doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
1. Vorderingen		
Handelsdebiteuren	813	810
Overige vorderingen en overlopende activa	-	443
	<u>813</u>	<u>1.253</u>
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	1.613	1.475
Voorziening dubieuze debiteuren	-800	-665
	<u>813</u>	<u>810</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa		
Subsidies	-	443
	<u>-</u>	<u>443</u>
2. Liquide middelen		
Rabobank	15.135	28.197
	<u>15.135</u>	<u>28.197</u>

PASSIVA

3. Stichtingsvermogen

	2022	2021
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	21.538	21.038
Resultaatbestemming	-7.142	500
Stand per 31 december	<u>14.396</u>	<u>21.538</u>
	31-12-2022	31-12-2021
	€	€

4. Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten	35	-
Overlopende passiva	<u>1.517</u>	<u>7.912</u>
	<u>1.552</u>	<u>7.912</u>

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>35</u>	<u>-</u>
-------------	-----------	----------

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva

Administratiekosten	1.500	2.300
Rente- en bankkosten	17	13
Subsidies	-	5.599
	<u>1.517</u>	<u>7.912</u>

6 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2022

5. Baten

Founders	22.500	24.065
Vrienden - Bedrijven	4.675	4.125
Vrienden - Maatschappelijke organisaties	1.190	1.805
Beursvloer	65	-
Overig	30.325	39.956
	<u>58.755</u>	<u>69.951</u>

6. Besteed aan de doelstellingen

Projecten

Bijeenkomsten	-56	11.728
Doe activiteiten	18.772	7.899
	<u>18.716</u>	<u>19.627</u>

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2022 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.

7. Kosten van beheer en administratie

Uitgaven	43.561	45.738
Kantoorkosten en ICT	1.964	2.345
Bestuurskosten	194	224
Algemene kosten	1.152	1.697
	<u>46.871</u>	<u>50.004</u>

Uitgaven

Projectmanagement	<u>43.561</u>	<u>45.738</u>
-------------------	---------------	---------------

Kantoorkosten en ICT

Automatiseringskosten	1.964	1.687
Kosten website	-	344
Overige kantoorkosten	-	314
	<u>1.964</u>	<u>2.345</u>

Bestuurskosten

Verzekeringen	140	139
Overige bestuurskosten	54	85
	<u>194</u>	<u>224</u>

Algemene kosten

Accountantskosten	-	1.479
Administratiekosten	1.076	195
Betalingskortingen	1	-1
Overige algemene kosten	75	24
	<u>1.152</u>	<u>1.697</u>

8. Financiële baten en lasten

	2022	2021
	€	€
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente en bankkosten	-310	180

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur c.q. de Algemene Vergadering.

Den Hoorn, 6 juni 2023

C.J. van der Wel

M.A.J. van Schie

M. Taheri

J.M. Kleinveld