

**STICHTING DELFTSE UITDAGING  
TE DEN HOORN**

Rapport inzake jaarrekening 2022

## **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, 31 mei 2024

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.

## 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
	€	%	€	%	€
<b>Baten</b>	58.755	100,0	69.951	100,0	-11.196
<b>Uitgaven</b>					
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
<b>Bedrijfsresultaat</b>	-6.832	-11,7	320	0,4	-7.152
<b>Financiële baten en lasten</b>					
Rentelasten en soortgelijke kosten	-310	-0,5	180	0,3	-490
<b>Resultaat</b>	-7.142	-12,2	500	0,7	-7.642
Belastingen	-	-	-	-	-
<b>Resultaat</b>	-7.142	-12,2	500	0,7	-7.642

**5 FINANCIËLE POSITIE**

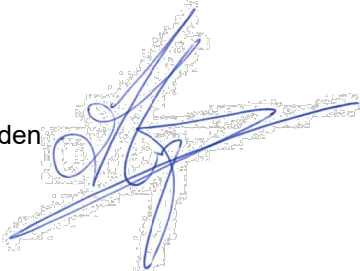
Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

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

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	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vlottende activa</b>					
Vorderingen	(1)	813		1.253	
Liquide middelen	(2)	15.135		28.197	
			15.948		29.450
			<u>15.948</u>		<u>29.450</u>
<b>PASSIVA</b>					
<b>Stichtingsvermogen</b>	(3)				
Algemene reserve			14.396		21.538
<b>Kortlopende schulden</b>	(4)		1.552		7.912
			<u>15.948</u>		<u>29.450</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2022

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

### 3 KASSTROOMOVERZICHT 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022	
	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
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
<b>Samenstelling geldmiddelen</b>		
		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 inschrijfnnummer 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
	€	€
<b>1. Vorderingen</b>		
Handelsdebiteuren	813	810
Overige vorderingen en overlopende activa	-	443
	<u>813</u>	<u>1.253</u>
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	1.613	1.475
Voorziening dubieuze debiteuren	-800	-665
	<u>813</u>	<u>810</u>
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
<b>Overlopende activa</b>		
Subsidies	-	443
	<u>-</u>	<u>443</u>
<b>2. Liquide middelen</b>		
Rabobank	<u>15.135</u>	<u>28.197</u>

**PASSIVA**

**3. Stichtingsvermogen**

	2022	2021
	€	€
<b>Algemene reserve</b>		
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	1.517	7.912
	<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**

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

**Ondertekening van de jaarrekening**

*Vaststelling jaarrekening*

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

Den Hoorn, 31 mei 2024

C.J. van der Wel

M.A.J. van Schie

M. Taheri

J.M. Kleinveld