

**STICHTING DELFTSE UITDAGING
TE DEN HOORN**

Rapport inzake jaarrekening 2023

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 2023	7
2	Winst-en-verliesrekening over 2023	8
3	Kasstroomoverzicht 2023	9
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
5	Toelichting op de balans per 31 december 2023	12
6	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2023	14

JAARVERSLAG

Stichting Delftse Uitdaging
Gantel 23
2635 DP Den Hoorn

Delft, 16 oktober 2024

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2023 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 van de stichting samengesteld, waarin de balans met tellingen van € 38.322 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 18.547, zijn opgenomen.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2023 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 2023 bedraagt € 18.547 tegenover negatief € 7.142 over 2022. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2023		2022		Vershil
	€	%	€	%	€
Baten	66.883	100,0	58.755	100,0	8.128
Uitgaven					
Besteed aan de doelstellingen	28.881	43,2	18.716	31,9	10.165
Projectmanagement	17.425	26,1	43.561	74,1	-26.136
Kantoorkosten en ICT	2.337	3,5	1.964	3,3	373
Bestuurskosten	75	0,1	194	0,3	-119
Algemene kosten	-545	-0,8	1.152	2,1	-1.697
	48.173	72,1	65.587	111,7	-17.414
Bedrijfsresultaat	18.710	27,9	-6.832	-11,7	25.542
Financiële baten en lasten					
Rentelasten en soortgelijke kosten	-163	-0,2	-310	-0,5	147
Belastingen	-	-	-	-	-
Resultaat	18.547	27,7	-7.142	-12,2	25.689

4.2 Netto-omzet en bruto-omzetresultaat

Baten steeg met 13,8% tot € 66.883.

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	32.943	14.396
	<u> </u>	<u> </u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	522	813
Liquide middelen	37.800	15.135
	<u> </u>	<u> </u>
	38.322	15.948
Af: kortlopende schulden	5.379	1.552
	<u> </u>	<u> </u>
Werkkapitaal	<u>32.943</u>	<u>14.396</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 2023
 (na winstbestemming)

		31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vlottende activa					
Vorderingen	(1)	522		813	
Liquide middelen	(2)	37.800		15.135	
			38.322		15.948
			<u>38.322</u>		<u>15.948</u>
PASSIVA					
Stichtingsvermogen	(3)				
Algemene reserve			32.943		14.396
Kortlopende schulden	(4)		5.379		1.552
			<u>38.322</u>		<u>15.948</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2023

		2023	2022
		€	€
Baten	(5)	66.883	58.755
Uitgaven			
Besteed aan de doelstellingen	(6)	28.881	18.716
Kosten van beheer en administratie	(7)	19.292	46.871
		<u>48.173</u>	<u>65.587</u>
Bedrijfsresultaat		<u>18.710</u>	<u>-6.832</u>
Financiële baten en lasten	(8)	-163	-310
Belastingen		-	-
Resultaat		<u><u>18.547</u></u>	<u><u>-7.142</u></u>

3 KASSTROOMOVERZICHT 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023		2022	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	18.710		-6.832	
Aanpassingen voor:				
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	291		440	
Mutatie kortlopende schulden	3.827		-6.360	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		22.828		-12.752
Betaalde interest		-163		-310
Kasstroom uit operationele activiteiten		22.665		-13.062
		22.665		-13.062
Samenstelling geldmiddelen				
	2023		2022	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		15.135		28.197
Mutatie liquide middelen		22.665		-13.062
Geldmiddelen per 31 december		37.800		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 2023

ACTIVA**VLOTTENDE ACTIVA**

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
1. Vorderingen		
Handelsdebiteuren	-	813
Overige vorderingen en overlopende activa	522	-
	<u>522</u>	<u>813</u>
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	725	1.613
Voorziening dubieuze debiteuren	-725	-800
	<u>-</u>	<u>813</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa		
Rente	128	-
Vooruitbetaalde kosten	394	-
	<u>522</u>	<u>-</u>
2. Liquide middelen		
Rabobank	<u>37.800</u>	<u>15.135</u>

PASSIVA**3. Stichtingsvermogen**

	2023	2022
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	14.396	21.538
Resultaatbestemming	18.547	-7.142
Stand per 31 december	<u>32.943</u>	<u>14.396</u>
	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€

4. Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten	4.853	35
Overlopende passiva	526	1.517
	<u>5.379</u>	<u>1.552</u>

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>4.853</u>	<u>35</u>
-------------	--------------	-----------

Overige schulden en overlopende passiva**Overlopende passiva**

Administratiekosten	526	1.500
Rente- en bankkosten	-	17
	<u>526</u>	<u>1.517</u>

6 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2023

5. Baten

Founders	40.313	22.500
Vrienden - Bedrijven	4.355	4.675
Vrienden - Maatschappelijke organisaties	2.325	1.190
Beursvloer	75	65
Overig	19.815	30.325
	<u>66.883</u>	<u>58.755</u>

6. Besteed aan de doelstellingen

Projecten

Bijeenkomsten	-	-56
Doe activiteiten	6.917	18.772
Beursvloer	21.964	-
	<u>28.881</u>	<u>18.716</u>

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2023 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.

7. Kosten van beheer en administratie

Projectmanagement	17.425	43.561
Kantoorkosten en ICT	2.337	1.964
Bestuurskosten	75	194
Algemene kosten	-545	1.152
	<u>19.292</u>	<u>46.871</u>

Projectmanagement

Projectmanagement	<u>17.425</u>	<u>43.561</u>
-------------------	---------------	---------------

Kantoorkosten en ICT

Automatiseringskosten	1.143	1.964
Internet	589	-
Contributies en abonnementen	605	-
	<u>2.337</u>	<u>1.964</u>

Bestuurskosten

Verzekeringen	75	140
Overige bestuurskosten	-	54
	<u>75</u>	<u>194</u>

Algemene kosten

Administratiekosten	-553	1.076
Betalingskortingen	-	1
Overige algemene kosten	8	75
	<u>-545</u>	<u>1.152</u>

8. Financiële baten en lasten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente en bankkosten	<u>-163</u>	<u>-310</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

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

Den Hoorn, 16 oktober 2024

C.J. van der Wel

M.A.J. van Schie

M. Taheri

J.M. Kleinveld