

Verkort financieel verslag

OVER 2019

van

STICHTING IMPAKT

UTRECHT

INHOUD

Balans per 31 december 2019	2
Exploitatierkening over 2019	3
Toelichting op de jaarrekening	4

Balans per 31 december 2019 (na resultaatbestemming)

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
ACTIVA				
<u>Vaste activa</u> (1)				
Inventaris		592		795
<u>Vlottende activa</u> (2)				
Debiteuren	20.474		363	
Omzetbelasting	27.075		21.483	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>103.477</u>		<u>132.001</u>	
		151.026		153.847
<u>Liquide middelen</u> (3)		125.787		82.731
Totaal Activa		<u>277.405</u>		<u>237.373</u>
PASSIVA				
<u>Eigen vermogen</u> (4)				
Algemene reserve	64.948		50.636	
Bestemmingsreserve	<u>67.524</u>		<u>89.219</u>	
		132.472		139.855
<u>Kortlopende schulden</u> (5)				
Crediteuren	59.617		5.201	
Loonheffing	2.557		6.984	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>82.759</u>		<u>85.333</u>	
		144.933		97.518
Totaal Passiva		<u>277.405</u>		<u>237.373</u>

Exploitatierekening over 2019

		Werkelijk 2019		Begroting	2018	
		€	€	€	€	€
<u>Inkomsten</u>						
Subsidies	(6)	532.852		547.654	429.688	
Overige inkomsten	(7)	<u>89.827</u>		<u>92.088</u>	<u>78.701</u>	
			<u>622.679</u>	<u>639.742</u>		508.389
<u>Beheerslasten</u>						
Personeelskosten	(8)	25.500		25.500	19.000	
Materiaal	(9)	<u>12.001</u>		<u>12.001</u>	<u>11.350</u>	
			<u>37.501</u>	<u>37.501</u>		30.350
<u>Activiteitenlasten</u>						
Personeelskosten	(10)	160.957		179.857	126.379	
Materiaal	(11)	336.677		365.508	273.225	
Publiciteit	(12)	<u>89.625</u>		<u>112.912</u>	<u>79.116</u>	
			<u>587.259</u>	<u>658.277</u>		478.720
Resultaat uit gewone activiteiten			-2.081	-56.036		-681
Diverse baten	(13)		-	-		31.011
Diverse lasten	(14)		<u>5.302</u>	<u>-</u>		<u>30.054</u>
Resultaat			<u>-7.383</u>	<u>-56.036</u>		<u>276</u>
<u>Resultaatbestemming</u>						
Algemene reserve			14.312	-56.036		276
Bestemmingsreserve huisvesting			-4.957	-		-
Bestemmingsreserve apparatuur en faciliteiten			-6.833	-		-
Bestemmingsreserve jubileum			-15.000	-		-
Bestemming zichtbaarheid en onsluiting			-9.905	-		-
Bestemmingsreserve verbetering database en ICT			-	-		-
Bestemmingsreserve onderzoek, ontwikkeling			7.500	-		-
Bestemmingsreserve continuïteitsreserve			7.500	-		-
			<u>-7.383</u>	<u>-56.036</u>		<u>276</u>

VI Toelichting op de balans

ALGEMEEN

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

Personeelsleden

De omvang van het aantal werknemers in dienstverband in 2019 bedroeg 1,89 FTE. In het jaar 2018 was dit 2 FTE. Voorts werd er gebruik gemaakt van ZZP-ers

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris	20%
------------	-----

VI Toelichting op de balans

Bijzondere waardevermindering van vaste activa

Door de stichting wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Indien wordt vastgesteld dat een in het verleden verantwoorde bijzondere waardevermindering niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien er geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa betreffen de vorderingen met een looptijd van korter dan één jaar en zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vordering geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op de individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waar ze betrekking op hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op de 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.

Netto-omzet

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belasting, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper.

De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.