

Verkort financieel verslag

OVER 2021

van

STICHTING IMPAKT

Utrecht

INHOUD

Balans per 31 december 2021	2
Exploitatierekening over 2021	4
Toelichting op de jaarrekening	5

3.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]			
Inventaris	186		389	
		186		389
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Debiteuren	[2]	29.242	37.528	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	[3]	21.858	24.509	
Subsidievorderingen	[4]	809.366	94.366	
Overige vorderingen en overlopende activa	[5]	13.657	15.175	
		874.123		171.578
<i>Liquide middelen</i>	[6]	195.947		89.514
Totaal activazijde		<u>1.070.256</u>		<u>261.481</u>

3.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Algemene reserve	[7]	52.206	47.275	
Bestemmingsreserves	[8]	74.461	66.461	
			<u>126.667</u>	113.736
<i>Vastgelegd vermogen</i>				
Bestemmingsfondsen	[9]	56.744	-	
			<u>56.744</u>	-
Kortlopende schulden				
Crediteuren	[10]	35.087	25.401	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	[11]	11.599	7.925	
Overlopende passiva	[12]	840.159	114.419	
			<u>886.845</u>	147.745
Totaal passivazijde			<u><u>1.070.256</u></u>	<u><u>261.481</u></u>

3.2 Exploitatierkening over 2021

		2021	Begroting 2021	2020
		€	€	€
Directe inkomsten	[13]	81.113	63.750	38.102
Bijdrage private middelen	[14]	99.500	112.000	85.500
Subsidies Rijk(scultuurfondsen)	[15]	365.581	391.168	232.941
Subsidies Provincie	[16]	29.500	-	-
Subsidies Gemeente	[17]	205.800	205.800	144.187
Subsidies Europese Unie	[18]	21.500	24.000	24.000
Subsidies overige organisaties	[19]	7.436	7.500	8.500
Totale Baten		810.430	804.218	533.230
Beheerslasten personeel	[20]	89.994	85.837	51.099
Beheerslasten materieel	[21]	60.519	67.340	58.093
Activiteitenlasten personeel	[22]	177.175	182.899	133.845
Activiteitenlasten materieel	[23]	411.759	452.529	305.230
Totale Lasten		739.447	788.605	548.267
Exploitatieresultaat		70.983	15.613	-15.037
Diverse baten	[24]	4.721	-	4.754
Overige lasten	[25]	-6.029	-	-8.453
Som der bijzondere baten en lasten		-1.308	-	-3.699
Resultaat		69.675	15.613	-18.736
Bestemmingsfonds COVID19		-52.400	-	-
Resultaat voor dotatie bestemmingsreserves		17.275	15.613	-18.736
Bestemming resultaat:				
Algemene reserve		4.931	15.613	-17.673
Bestemmingsreserve apparatuur en faciliteiten		2.000	-	-
Bestemmingsreserve jubileum		2.000	-	-1.063
Bestemmingsreserve database en ICT		2.000	-	-
Bestemmingsreserve continuïteit		2.000	-	-
Bestemmingsfonds Gemeente Utrecht		4.344	-	-
		17.275	15.613	-18.736

3.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting IMPAKT, statutair gevestigd te Utrecht, bestaan voornamelijk uit: dienstverlening voor kunstbeoefening. De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Lange Nieuwstraat 4 te Utrecht.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting IMPAKT, statutair gevestigd te Utrecht is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41186437.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting IMPAKT zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Begroting

De opgenomen begroting betreft de door de Raad van Toezicht op 22 april 2021 goedgekeurde versie. Met het oog op de onzekere situatie door Corona en in de verwachting dat directe opbrengsten en inkomsten uit provinciale en Europese subsidie lager zouden uitvallen dan voorzien, zijn hierin de begrote activiteitenlasten met €55.490 verminderd ten opzichte van de door het Stimuleringsfonds Creatieve Industrie goedgekeurde begroting.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

3.3 Toelichting op de jaarrekening

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

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.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Vastgelegd vermogen

Het vastgelegd vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan. Als deze beperking door derden is aangebracht, wordt dit deel van het vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

3.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR 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.

Baten

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 belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Beheerslasten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.