

**Stichting IMPAKT
het bestuur
Lange Nieuwstraat 4
3512 PH UTRECHT**

Verkort financieel verslag over 2022

**Stichting IMPAKT
het bestuur
Lange Nieuwstraat 4
3512 PH UTRECHT**

Verkort financieel verslag over 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Jaarrekening

1.1 Balans per 31 december 2022

2

1.2 Exploitatierekening over 2022

4

1.3 Toelichting op de jaarrekening

5

1.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	-	-	186	186
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Debiteuren	15.100		29.242	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	29.024		21.858	
Subsidievorderingen	540.392		809.366	
Overige vorderingen en overlopende activa	11.240		13.907	
		595.756		874.373
<i>Liquide middelen</i>		213.340		195.947
Totaal activazijde		<u>809.096</u>		<u>1.070.506</u>

1.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Algemene reserve	57.593		52.206	
Bestemmingsreserves	<u>74.161</u>		<u>74.461</u>	
		131.754		126.667
<i>Vastgelegd vermogen</i>				
Bestemmingsfondsen	<u>8.661</u>		<u>56.744</u>	
		8.661		56.744
Kortlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	177		-	
Crediteuren	31.477		35.087	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	6.512		11.599	
Overlopende passiva	<u>630.515</u>		<u>840.409</u>	
		668.681		887.095
Totaal passivazijde		<u><u>809.096</u></u>		<u><u>1.070.506</u></u>

1.2 Exploitatierkening over 2022

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
Directe inkomsten	73.173	75.000	81.113
Bijdrage private middelen	43.340	90.840	99.500
Subsidies Rijk(scultuurfondsen)	348.828	479.939	365.581
Subsidies Provincie	14.093	20.000	29.500
Subsidies Gemeente	212.591	212.591	205.800
Subsidies Europese Unie	24.573	21.750	21.500
Subsidies overige organisaties	7.493	7.320	7.436
Bruto exploitatieresultaat	724.091	907.440	810.430
Beheerslasten personeel	82.418	88.963	89.994
Beheerslasten materieel	62.499	69.926	60.519
Activiteitenlasten personeel	207.196	223.887	177.175
Activiteitenlasten materieel	412.024	495.927	411.759
Totale lasten	764.137	878.703	739.447
Exploitatieresultaat	-40.046	28.737	70.983
Diverse baten	8.857	-	4.721
Overige lasten	-6.507	-	-6.029
Som der bijzondere baten en lasten Resultaat	-37.696	28.737	-1.308
Bestemmingsfonds COVID19	52.400	-	-52.400
Resultaat voor dotatie bestemmingsreserves	14.704	28.737	17.275
Bestemming resultaat:			
Algemene reserve	5.387	-	4.931
Bestemmingsreserve apparatuur en faciliteiten	-	-	2.000
Bestemmingsreserve jubileum	2.000	-	2.000
Bestemmingsreserve database en ICT	-	-	2.000
Bestemmingsreserve continuïteit	3.000	-	2.000
Bestemmingsfonds Gemeente Utrecht	4.317	-	4.344
	14.704	-	17.275

1.3 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.

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

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.

1.3 Toelichting op de jaarrekening

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.

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.