

**STICHTING KLIMAATGESPREKKEN
TE APELDOORN**

Rapport inzake jaarstukken 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

SAMENSTELLINGSVERSLAG

1	Samenstellingsverklaring	2
2	Algemeen	3
3	Resultaat	4
4	Financiële positie	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	7
2	Staat van baten en lasten over 2020	8
3	Kasstroomoverzicht 2020	9
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
5	Toelichting op de balans per 31 december 2020	12
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	16
7	Overige toelichting	19

SAMENSTELLINGSVERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting Klimaatgesprekken
Westerstraat 102 A
2613 RK Delft

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot de stichting.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting Klimaatgesprekken te Apeldoorn 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.

Werkzaamheden

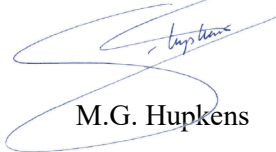
Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, partieel controleren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in volledige zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening.

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. Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

GH Advies B.V.



M.G. Hupkens

2 ALGEMEEN

2.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Klimaatgesprekken bestaan voornamelijk uit het leveren van een bijdrage aan het tegengaan van een klimaatverandering en verder verrichten van alle handelingen die met het voorgaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

2.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door mevrouw J.M. Tegelaers, mevrouw V. de Jong, mevrouw L.I.S. Visser-de Waard, de heer W.H. Barges en de heer A. Budding.

2.3 Oprichting vennootschap

Bij notariële akte d.d. 2 september 2016 verleden voor notaris R.H.E.W. Bergsma te Assen is opgericht de Stichting Klimaatgesprekken. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van de Stichting Klimaatgesprekken.

2.4 Verwerking van het verlies 2020

Het nadelig saldo over 2020 bedraagt € 7.709 tegenover een batig saldo over 2019 van € 19.432.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 4.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige toelichting van het financieel verslag.

2.5 Bestemming van de winst 2019

De bestemming van het batig saldo over het jaar 2019 is, conform het bestuursvoorstel, door de vergadering op 13 mei 2020 vastgesteld. Het batig saldo over 2019 ad € 19.432 is toegevoegd aan de algemene reserves.

3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2020 bedraagt negatief € 7.709 tegenover € 19.432 over 2019. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2020		2019	
	€	%	€	%
Opbrengsten	36.366	100,0	64.823	100,0
Materiaalkosten	16.250	44,7	13.866	21,4
Inhuur derden	9.745	26,8	10.867	16,7
	<u>25.995</u>	<u>71,5</u>	<u>24.733</u>	<u>38,1</u>
Kosten				
Personeelskosten	10.411	28,6	5.130	7,9
Organisatie- en huisvestingskosten	615	1,7	1.475	2,3
Kantoorkosten	466	1,3	249	0,4
Vervoerskosten	255	0,7	1.360	2,1
Marketing & Communicatie	1.172	3,2	1.323	2,0
Algemene kosten	2.407	6,6	1.531	2,4
ICT-kosten	200	0,6	1.025	1,6
Product-/Materiaal (ontwikkeling)	2.286	6,3	8.363	12,9
	<u>17.812</u>	<u>49,0</u>	<u>20.456</u>	<u>31,6</u>
Financiële baten en lasten	-268	-0,7	-202	-0,3
Resultaat voor bestemming	<u>-7.709</u>	<u>-21,2</u>	<u>19.432</u>	<u>30,0</u>
Dotatie bestemmingsreserve	-2.182	-6,0	-11.663	-18,0
Resultaat deelnemingen	2.182	6,0	11.663	18,0
Resultaat verslagperiode	<u><u>-7.709</u></u>	<u><u>-21,2</u></u>	<u><u>19.432</u></u>	<u><u>30,0</u></u>

4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Kapitaal		34.415		39.942
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Financiële vaste activa		11.373		9.191
Werkkapitaal		<u>23.042</u>		<u>30.751</u>
 Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	16.226		13.457	
Liquide middelen	<u>25.465</u>		<u>33.574</u>	
		41.691		47.031
Af: kortlopende schulden		18.649		16.280
Werkkapitaal		<u>23.042</u>		<u>30.751</u>

JAARREKENING

Stichting Klimaatgesprekken te Apeldoorn

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

(na resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Financiële vaste activa (1)				
Deelnemingen in groepsmaatschappijen		11.373		9.191
Vlottende activa				
Vorderingen (2)				
Vorderingen op groepsmaatschappijen	7.976		5.457	
Overige vorderingen en overlopende activa	8.250		8.000	
		16.226		13.457
Liquide middelen (3)		25.465		33.574
		<u>53.064</u>		<u>56.222</u>

		<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Kapitaal (4)					
Bestemmingsreserve deelneming		11.372		9.190	
Algemene reserves		<u>23.043</u>		<u>30.752</u>	
			34.415		39.942
Kortlopende schulden (5)					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		53		-	
Overige schulden en overlopende passiva		<u>18.596</u>		<u>16.280</u>	
			18.649		16.280
			<u>53.064</u>		<u>56.222</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Opbrengsten	(6,7)		36.366		64.823
Materiaalkosten	(8)	16.250		13.866	
Inhuur derden	(9)	9.745		10.867	
			25.995		24.733
Kosten					
Personeelskosten	(10)	10.411		5.130	
Organisatie- en huisvestingskosten	(11)	615		1.475	
Kantoorkosten	(12)	466		249	
Vervoerskosten	(13)	255		1.360	
Marketing & Communicatie	(14)	1.172		1.323	
Algemene kosten	(15)	2.407		1.531	
ICT-kosten	(16)	200		1.025	
Product-/Materiaal (ontwikkeling)	(17)	2.286		8.363	
			17.812		20.456
Resultaat			-7.441		19.634
Financiële baten en lasten	(18)		-268		-202
Resultaat voor bestemming			-7.709		19.432
Dotatie bestemmingsreserve	(19)		-2.182		-11.663
Resultaat deelnemingen			2.182		11.663
Resultaat verslagperiode			-7.709		19.432

3 KASSTROOMOVERZICHT 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	-7.441		19.634	
Aanpassingen voor:				
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-2.769		-11.086	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	2.369		10.795	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-7.841		19.343
Betaalde interest	-268		-202	
Dotatie bestemmingsreserve	-2.182		-11.663	
		-2.450		-11.865
Kasstroom uit operationele activiteiten		-10.291		7.478
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Dividend uit deelnemingen		-		8.000
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie wettelijke reserves	2.182		3.663	
Mutatie overige reserves	-		8.000	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		2.182		11.663
		-8.109		27.141
Samenstelling geldmiddelen				
	2020		2019	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		33.574		6.433
Mutatie liquide middelen		-8.109		27.141
Geldmiddelen per 31 december		25.465		33.574

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Klimaatgesprekken (geregistreerd onder KvK-nummer 66764769), statutair gevestigd te Apeldoorn, en haar groepsmaatschappijen bestaan voornamelijk uit: het leveren van een bijdrage aan het tegengaan van een klimaatverandering en verder verrichten van alle handelingen die met het voorgaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Klimaatgesprekken (geregistreerd onder KvK-nummer 66764769) is feitelijk gevestigd op Gedempte Schalkburgergracht 68 te Haarlem.

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Financiële vaste activa

Deelnemingen

Deelnemingen waarop invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen de nettovermogenswaarde. Indien de waarde van de deelneming negatief is, zal de waardering maximaal nihil bedragen. Deelnemingen waarin deze invloed ontbreekt, worden opgenomen tegen verkrijgingsprijs, rekeninghoudend met een voorziening voor 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.

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.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor gemelde waarderinggrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Opbrengsten

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar verleende diensten onder aftrek van kortingen en de (eventueel) over de omzet geheven belastingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Resultaat deelnemingen

Het resultaat is het bedrag waarmee de boekwaarde van de deelneming sinds de voorafgaande jaarrekening is gewijzigd als gevolg van het door de deelneming behaalde resultaat voor zover dit aan Stichting Klimaatgesprekken wordt toegerekend.

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 en de vlottende effecten. Eventuele effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Financiële vaste activa

	Deel- nemingen in groepsmaat- schappijen
	€
Stand per 1 januari 2020	9.191
Aandeel resultaat onderneming waarin wordt deelgenomen	2.182
Stand per 31 december 2020	<u>11.373</u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Deelnemingen in groepsmaatschappijen		
KlimaatGesprekken B.V. te Apeldoorn (100%)	<u>11.373</u>	<u>9.191</u>

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

Vorderingen op groepsmaatschappijen

KlimaatGesprekken B.V.	<u>7.976</u>	<u>5.457</u>
------------------------	--------------	--------------

Overige vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa

Nog te ontvangen bedragen	<u>8.250</u>	<u>8.000</u>
---------------------------	--------------	--------------

Stichting Klimaatgesprekken te Apeldoorn

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
3. Liquide middelen		
Triodos Bank .088	<u>25.465</u>	<u>33.574</u>

PASSIVA

4. Kapitaal

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Bestemmingsreserve deelneming		
Reserve voor niet uitgekeerde resultaten deelnemingen	11.372	9.190

Voor het niet-uitgekeerde resultaat van de deelneming wordt een bestemmingsreserve gevormd. Indien de deelneming dividend uitkeert, dan verminderd dit de bestemmingsreserve. Deze reserve staat niet ter vrije beschikking voor de stichting.

	2020	2019
	€	€
<i>Reserve voor niet uitgekeerde resultaten deelnemingen</i>		
Stand per 1 januari	9.190	5.527
Dotatie	2.182	11.663
Onttrekking naar algemene reserves	-	-8.000
Stand per 31 december	11.372	9.190

Algemene reserves

Stand per 1 januari	30.752	3.320
Resultaat verslagjaar	-7.709	19.432
Mutatie bestemmingsreserve	-	8.000
Stand per 31 december	23.043	30.752

5. Kortlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	53	-

Overige schulden

Borg verdiepingstraining	15.280	13.680
--------------------------	--------	--------

Stichting Klimaatgesprekken te Apeldoorn

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	<u>3.316</u>	<u>2.600</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

6. Opbrengsten

De opbrengsten zijn in 2020 ten opzichte van 2019 met 43,9% gedaald.

	2020	2019
	€	€
7. Opbrengsten		
Workshopreeks particulieren & coaches	26.942	35.866
Subsidies & giften	9.424	28.957
	<u>36.366</u>	<u>64.823</u>
Omzet Workshops huiskamerreeks	15.559	16.576
Omzet Trainingen van klimaatcoaches	11.218	16.433
Omzet Ontwikkelworkshops voor coaches	165	2.752
Overige opbrengsten	-	105
	<u>26.942</u>	<u>35.866</u>
Particuliere giften	2.724	5.957
Subsidies	1.500	-
Giften KlimaatGesprekken B.V.	-	23.000
Lush Fonds (geoormerkt Website-bouw)	5.000	-
Donaties van fondsen	200	-
	<u>9.424</u>	<u>28.957</u>
	<u>36.366</u>	<u>64.823</u>

8. Materiaalkosten

Facilitator guides voor studenten	1.974	6.245
Kosten handboek deelnemers workshops	6.860	4.139
Kosten werkboek deelnemers workshops	3.548	3.482
Spellen voor studenten	41	-
Locatie training klimaatcoaches	3.574	-
Lunch	47	-
Locatie workshops	206	-
	<u>16.250</u>	<u>13.866</u>

9. Inhuur derden

Diverse kosten workshops	996	991
Inhuur senior groepscoach als trainer	8.698	9.794
Reiskosten Trainer en co-trainers	51	82
	<u>9.745</u>	<u>10.867</u>

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2020 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.

Stichting Klimaatgesprekken te Apeldoorn

Overige bedrijfskosten

	2020	2019
	€	€
10. Personeelskosten		
Inhuur secretariaat	8.963	1.615
Bijeenkomsten en borrels regio's	1.355	1.023
Kosten regioverbinders (koffie 1x per maand)	93	162
Bijwonen workshops en seminars	-	2.330
	<u>10.411</u>	<u>5.130</u>
11. Organisatie- en huisvestingskosten		
Heidag bestuur	181	903
Organisatiebrede meetings (oa nieuwjaarsborrel)	-	572
Commissiemeetings (To Do dag, Communicatie, Regio)	434	-
	<u>615</u>	<u>1.475</u>
12. Kantoorkosten		
Kantoorartikelen	39	177
Porti	241	-
Contributies en abonnementen	186	-
Representatie- en verblijfkosten	-	72
	<u>466</u>	<u>249</u>
13. Vervoerskosten		
Openbaar vervoer declaraties bestuur	169	1.360
Openbaar vervoer overigen	86	-
	<u>255</u>	<u>1.360</u>
14. Marketing & Communicatie		
Relatiegeschenken	122	5
Bedankjes aan donateurs	-	252
Drukwerk flyers	630	1.066
Mailchimp	420	-
	<u>1.172</u>	<u>1.323</u>
15. Algemene kosten		
Accountantskosten	787	847
Administratiekosten	702	-
Advieskosten	515	597
Verzekeringen	359	-
Betalingsverschillen	-14	-
Visa Creditcard	-	87
transporteren	<u>2.349</u>	<u>1.531</u>

Stichting Klimaatgesprekken te Apeldoorn

	2020	2019
	€	€
Transport	2.349	1.531
Overige algemene kosten	58	-
	<u>2.407</u>	<u>1.531</u>
16. ICT-kosten		
Installatie Boekhouding (eenmalig)	-	138
Website - huur	-	131
Website - ontwikkeling (technisch)	-	756
Ontwikkeling en implementatie CRM	200	-
	<u>200</u>	<u>1.025</u>
17. Product-/Materiaal (ontwikkeling)		
Overige materiaal optimalisatie	2.286	8.363
	<u>2.286</u>	<u>8.363</u>
18. Financiële baten en lasten		
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankkosten	-268	-202
	<u>-268</u>	<u>-202</u>
19. Dotatie bestemmingsreserve		
Dotatie bestemmingsreserve	-2.182	-11.663
	<u>-2.182</u>	<u>-11.663</u>

7 OVERIGE TOELICHTING

Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2019

De jaarrekening 2019 is vastgesteld in de bestuursvergadering. De bestuursvergadering heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

Verwerking van het nadeling saldo 2020

Overeenkomstig de statutaire bepalingen zal het nadelig saldo ad € 7.709 over 2020 in het boekjaar 2021 in mindering worden gebracht op de algemene reserves.

In afwachting van de goedkeuring van dit voorstel is dit voorstel nog niet in de jaarrekening verwerkt maar opgenomen onder de post resultaat verslagjaar.

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur.

Delft, <Vul datum in>

J.M. Tegelaers

W.H. Barges

A. Budding

V. de Jong

L.I.S. Visser- de Waard