

**STICHTING KLIMAATGESPREKKEN  
TE APeldoORN**

Rapport inzake jaarstukken 2021

## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **SAMENSTELLINGSVERSLAG**

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

### **JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2021	7
2	Staat van baten en lasten over 2021	8
3	Kasstroomoverzicht 2021	9
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
5	Toelichting op de balans per 31 december 2021	13
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	17
7	Overige toelichting	20

## **SAMENSTELLINGSVERSLAG**

Aan het bestuur van  
Stichting Klimaatgesprekken  
Doornenburg 8  
1121 GP Landsmeer

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot de stichting.

## **1 SAMENSTELLINGSVERKLARING**

### **Opdracht**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 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**

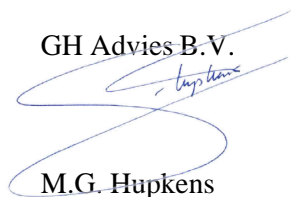
Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, partieel controleren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang 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 E.H.M. Jurrius-Siebrecht, de heer A. Groen en mevrouw J.L.M. Pothuizen-Van Galen.

### **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 Bestemming van het resultaat 2021**

Het batig saldo over 2021 bedraagt €25.767 tegenover een nadelig saldo over 2020 van €7.709.

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 Verwerking van het verlies 2020**

Het verlies ad €7.709 is in mindering gebracht op de algemene reserves.

### 3 RESULTAAT

#### 3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2021 bedraagt €25.767 tegenover negatief €7.709 over 2020. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2021		2020	
	€	%	€	%
<b>Opbrengsten</b>	47.810	100,0	36.366	100,0
Materiaalkosten	1.788	3,7	16.250	44,7
Inhuur derden	3.635	7,6	9.745	26,8
	<u>5.423</u>	<u>11,3</u>	<u>25.995</u>	<u>71,5</u>
<b>Kosten</b>				
Personeelskosten	11.380	23,8	10.411	28,6
Organisatie- en huisvestingskosten	39	0,1	615	1,7
Kantoorkosten	711	1,5	466	1,3
Vervoerskosten	-	-	255	0,7
Marketing & Communicatie	783	1,6	1.172	3,2
Algemene kosten	2.739	5,7	2.407	6,6
ICT-kosten	750	1,6	200	0,6
Product-/Materiaal (ontwikkeling)	-	-	2.286	6,3
	<u>16.402</u>	<u>34,3</u>	<u>17.812</u>	<u>49,0</u>
Financiële baten en lasten	-218	-0,5	-268	-0,7
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<u>25.767</u>	<u>53,9</u>	<u>-7.709</u>	<u>-21,2</u>
Dotatie bestemmingsreserve	-8.560	-17,9	-2.182	-6,0
Resultaat deelnemingen	8.560	17,9	2.182	6,0
<b>Resultaat verslagperiode</b>	<u><u>25.767</u></u>	<u><u>53,9</u></u>	<u><u>-7.709</u></u>	<u><u>-21,2</u></u>

#### 4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
<b>Beschikbaar op lange termijn:</b>				
Kapitaal		68.742		34.415
<b>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</b>				
Financiële vaste activa		19.933		11.373
Werkkapitaal		<u>48.809</u>		<u>23.042</u>
 Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	26.045		16.226	
Liquide middelen	<u>43.013</u>		<u>25.465</u>	
		69.058		41.691
Af: kortlopende schulden		20.249		18.649
Werkkapitaal		<u>48.809</u>		<u>23.042</u>

## **JAARREKENING**



**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021**

(na resultaatbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Financiële vaste activa (1)</b>				
Deelnemingen in groepsmaatschappijen		19.933		11.373
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen (2)</b>				
Vorderingen op groepsmaatschappijen	7.976		7.976	
Overige vorderingen en overlopende activa	18.069		8.250	
		26.045		16.226
<b>Liquide middelen (3)</b>		43.013		25.465
		<u>88.991</u>		<u>53.064</u>

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Kapitaal</b>	<b>(4)</b>			
Bestemmingsreserve deelneming	19.932		11.372	
Algemene reserves	<u>48.810</u>		<u>23.043</u>	
		68.742		34.415
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>(5)</b>			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	1.616		53	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	285		-	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>18.348</u>		<u>18.596</u>	
		20.249		18.649
		<u>88.991</u>		<u>53.064</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTENOVER 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
<b>Opbrengsten</b>	<b>(6,7)</b>		47.810		36.366
Materiaalkosten	(8)	1.788		16.250	
Inhuur derden	(9)	3.635		9.745	
			5.423		25.995
<b>Kosten</b>					
Personeelskosten	(10)	11.380		10.411	
Organisatie- en huisvestingskosten	(11)	39		615	
Kantoorkosten	(12)	711		466	
Vervoerskosten	(13)	-		255	
Marketing & Communicatie	(14)	783		1.172	
Algemene kosten	(15)	2.739		2.407	
ICT-kosten	(16)	750		200	
Product-/Materiaal (ontwikkeling)	(17)	-		2.286	
			16.402		17.812
<b>Resultaat</b>			25.985		-7.441
Financiële baten en lasten	(18)		-218		-268
<b>Resultaat voor bestemming</b>			25.767		-7.709
Dotatie bestemmingsreserve	(19)		-8.560		-2.182
Resultaat deelnemingen			8.560		2.182
<b>Resultaat verslagperiode</b>			25.767		-7.709

### 3 KASSTROOMOVERZICHT 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021		2020	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Resultaat	25.985		-7.441	
Aanpassingen voor:				
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-9.819		-2.769	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	1.600		2.369	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		17.766		-7.841
Betaalde interest	-218		-268	
Dotatie bestemmingsreserve	-8.560		-2.182	
		-8.778		-2.450
Kasstroom uit operationele activiteiten		8.988		-10.291
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>				
Mutatie wettelijke reserves		8.560		2.182
		17.548		-8.109
<b>Samenstelling geldmiddelen</b>				
	2021		2020	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		25.465		33.574
Mutatie liquide middelen		17.548		-8.109
Geldmiddelen per 31 december		43.013		25.465

## **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 Doornenburg 8 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.

Indien sprake is van een bijzondere waardevermindering vindt waardering plaats tegen de realiseerbare waarde (zie verder de paragraaf "Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa"); afwaardering vindt plaats ten laste van de winst-en-verliesrekening.

#### **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 waarderingsgrondslagen.

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.

### **Overheidssubsidies**

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Overheidsheffingen worden ten laste van het resultaat gebracht op het moment dat aan alle voorwaarden voor de overheidsheffing is voldaan.

### **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 HETKASSTROOMOVERZICHT**

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 2021**

**ACTIVA**

**VASTE ACTIVA**

**1. Financiële vaste activa**

	Deel- nemingen in groepsmaat- schappijen
	€
Stand per 1 januari 2021	11.373
Aandeel resultaat onderneming waarin wordt deelgenomen	8.560
Stand per 31 december 2021	<u>19.933</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>Deelnemingen in groepsmaatschappijen</b>		
KlimaatGesprekken B.V. te Apeldoorn (100%)	<u>19.933</u>	<u>11.373</u>

**VLOTTENDE ACTIVA**

**2. Vorderingen**

**Vorderingen op groepsmaatschappijen**

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

**Overige vorderingen en overlopende activa**

**Overlopende activa**

Nog te ontvangen bedragen	<u>18.069</u>	<u>8.250</u>
---------------------------	---------------	--------------



	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>3. Liquide middelen</b>		
Triodos Bank .088	<u>43.013</u>	<u>25.465</u>

**PASSIVA**

**4. Kapitaal**

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Bestemmingsreserve deelneming</b>		
Reserve voor niet uitgekeerde resultaten deelnemingen	19.932	11.372

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.

	2021	2020
	€	€
<i>Reserve voor niet uitgekeerde resultaten deelnemingen</i>		
Stand per 1 januari	11.372	9.190
Dotatie	8.560	2.182
Stand per 31 december	19.932	11.372

**Algemene reserves**

Stand per 1 januari	23.043	30.752
Resultaat verslagjaar	25.767	-7.709
Stand per 31 december	48.810	23.043

**5. Kortlopende schulden**

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	1.616	53
<b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	285	-

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>Overige schulden</b>		
Borg verdiepingstraining	<u>15.305</u>	<u>15.280</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Nog te betalen bedragen	<u>3.043</u>	<u>3.316</u>

## 6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

### 6. Opbrengsten

De opbrengsten zijn in 2021 ten opzichte van 2020 met 31,5% gestegen.

	2021	2020
	€	€
<b>7. Opbrengsten</b>		
Workshopreeks particulieren & coaches	27.461	26.942
Subsidies & giften	20.349	9.424
	<u>47.810</u>	<u>36.366</u>
Omzet Workshops huiskamerreeks	11.171	15.559
Omzet Trainingen van klimaatcoaches	15.920	11.218
Omzet Ontwikkelworkshops voor coaches	370	165
	<u>27.461</u>	<u>26.942</u>
Particuliere giften	9.280	2.724
Subsidies	-	1.500
Giften KlimaatGesprekken B.V.	10.069	-
Lush Fonds (geoormerkt Website-bouw)	-	5.000
Donaties van fondsen	1.000	200
	<u>20.349</u>	<u>9.424</u>
	<u>47.810</u>	<u>36.366</u>
<b>8. Materiaalkosten</b>		
Facilitator guides voor studenten	-	1.974
Kosten handboek deelnemers workshops	294	6.860
Kosten werkboek deelnemers workshops	-	3.548
Spellen voor studenten	-	41
Locatie training klimaatcoaches	941	3.574
Lunch	-	47
Locatie workshops	-	206
Survey Monkey + kosten Lia	553	-
	<u>1.788</u>	<u>16.250</u>
<b>9. Inhuur derden</b>		
Diverse kosten workshops	207	996
Inhuur senior groepscoach als trainer	3.428	8.698
Reiskosten Trainer en co-trainers	-	51
	<u>3.635</u>	<u>9.745</u>

### Personeelsleden

Gedurende het jaar 2021 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.

**Overige bedrijfskosten**

	2021	2020
	€	€
<i>10. Personeelskosten</i>		
Inhuur secretariaat	11.183	8.963
Bijeenkomsten en borrels regio's	100	1.355
Kosten regioverbinders (koffie drinken 1x per maa	-	93
Bijwonen workshops en seminars	97	-
	<u>11.380</u>	<u>10.411</u>
<i>11. Organisatie- en huisvestingskosten</i>		
Heidag bestuur	-	181
Organisatiebrede meetings (oa nieuwjaarsborrel)	39	-
Commissiemeetings (To Do dag, Communicatie, Regio	-	434
	<u>39</u>	<u>615</u>
<i>12. Kantoorkosten</i>		
Kantoorartikelen	-	39
Porti	107	241
Contributies en abonnementen	604	186
	<u>711</u>	<u>466</u>
<i>13. Vervoerskosten</i>		
Openbaar vervoer declaraties bestuur	-	169
Openbaar vervoer overigen	-	86
	<u>-</u>	<u>255</u>
<i>14. Marketing &amp; Communicatie</i>		
Relatiegeschenken	-	122
Drukwerk flyers	563	630
Mailchimp	220	420
	<u>783</u>	<u>1.172</u>
<i>15. Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	787	787
Administratiekosten	702	702
Advieskosten	-	515
Verzekeringen	365	359
Betalingsverschillen	-3	-14
Giften	50	-
Overige algemene kosten	838	58
	<u>2.739</u>	<u>2.407</u>

	2021	2020
	€	€
<i>16. ICT-kosten</i>		
Website - ontwikkeling (technisch)	350	-
Ontwikkeling en implementatie CRM	400	200
	<u>750</u>	<u>200</u>
<i>17. Product-/Materiaal (ontwikkeling)</i>		
Overige materiaal optimalisatie	-	2.286
	<u>-</u>	<u>2.286</u>
<b>18. Financiële baten en lasten</b>		
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankkosten	-218	-268
	<u>-218</u>	<u>-268</u>
<b>19. Dotatie bestemmingsreserve</b>		
Dotatie bestemmingsreserve	-8.560	-2.182
	<u>-8.560</u>	<u>-2.182</u>

## 7 OVERIGE TOELICHTING

### **Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020**

De jaarrekening 2020 is vastgesteld in de bestuursvergadering. De bestuursvergadering heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

### **Bestemming van de winst 2021**

Het bestuur stelt voor het resultaat over de verslagperiode over 2021 ad €25.767 in het boekjaar 2022 toe te voegen aan de algemene reserves.

Vooruitlopend op de goedkeuring van dit voorstel is dit voorstel nog niet in de jaarrekening verwerkt maar opgenomen onder de post resultaat verslagperiode.

### **Ondertekening van de jaarrekening**

#### *Vaststelling jaarrekening*

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur.

Landsmeer, 23 februari 2022

mevrouw E.H.M. Jurrius-Siebrecht

de heer A. Groen

Mevrouw J. Pothuizen-Van Galen