

**Stichting SETUP
Jelle van der Ster
Wolvenplein 25
3512CK UTRECHT**

Jaarrekening 2021

1. FINANCIEEL RAPPORT



**Stichting SETUP
Jelle van der Ster
Wolvenplein 25
3512CK UTRECHT**

Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE		Pagina
1.	Accountantsrapport	
1.1	Opdrachtbevestiging	4
2.	Jaarrekening	
2.1	Balans per 31 december 2021	6
2.2	Winst- en verliesrekening over 2021	8
2.3	Toelichting op de jaarrekening	9
2.4	Toelichting op de balans	12
2.5	Toelichting op de winst- en verliesrekening	15



Stichting SETUP
Jelle van der Ster
Wolvenplein 25
3512CK UTRECHT

Referentie: 1510JR21
Betreft: jaarrekening 2021

Amsterdam, 25 april 2022

Geacht bestuur, Geachte directie,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2021, de winst- en verliesrekening over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van Stichting SETUP te Gemeente Utrecht samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de vennootschap verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Holthaus Advies B.V.

Dhr. M.C. Eijk
Financieel manager



2. JAARREKENING



2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]			
Inventaris	<u>8.963</u>	8.963	<u>1.162</u>	1.162
Viottende activa				
<i>Vorderingen</i>	[2]			
Handelsdebiteuren	61.764		49.418	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	16.521		3.166	
Overlopende activa	<u>46.534</u>	124.819	<u>23.880</u>	76.464
<i>Liquide middelen</i>	[3]	108.827		109.752
Totaal activazijde		<u><u>242.609</u></u>		<u><u>187.378</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen		[4]		
Bestemmingsreserves	20.234		20.000	
Overige reserves	<u>66.848</u>		<u>65.279</u>	
		87.082		85.279
Kortlopende schulden		[5]		
Handelscrediteuren	65.285		14.204	
Overlopende passiva	<u>90.242</u>		<u>87.895</u>	
		155.527		102.099
Totaal passivazijde		<u><u>242.609</u></u>		<u><u>187.378</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Netto-omzet	[6]		228.466		240.687
Bruto-marge			<u>228.466</u>		<u>240.687</u>
Overige bedrijfsopbrengsten	[7]		293.061		128.500
Bruto bedrijfsresultaat			<u>521.527</u>		<u>369.187</u>
Afschrijvingen	[8]	1.334		191	
Beheerslasten personeel	[9]	25.864		30.118	
Beheerslasten materiaal	[10]	28.835		18.529	
Uitvoeringslasten materieel	[11]	35.177		13.599	
Uitvoeringslasten personeel	[12]	428.462		290.091	
Som der kosten			<u>519.672</u>	<u>290.091</u>	<u>352.528</u>
Resultaat			<u>1.855</u>		<u>16.659</u>
Buitengewone lasten	[13]	-		-425	
Buitengewoon resultaat			<u>-</u>	<u>-425</u>	<u>-425</u>
Resultaat			<u><u>1.855</u></u>	<u><u>16.234</u></u>	

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting SETUP, statutair gevestigd te Gemeente Utrecht, bestaan voornamelijk uit:

- Het creëren van een technologie-kritische samenleving waarin iedereen een genuanceerd beeld heeft over de betekenis en invloed van technologie voor ons bestaan.

De feitelijke activiteiten werden in 2021 georganiseerd vanuit de Neude 11 op de 3e verdieping te Utrecht en vinden plaats door heel Nederland. Een volledig overzicht is te vinden in ons bestuursverslag.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting SETUP, statutair gevestigd te Gemeente Utrecht is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 34264198.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW met uitzondering van afdeling 6 'voorschriften omtrent de grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat'. In plaats daarvan worden de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst als bedoeld in de Wet op de Vennootschapsbelasting toegepast. Verder zijn het Besluit fiscale waarderingsgrondslagen en de "Handreiking bij de toepassing van fiscale grondslagen voor kleine rechtspersonen" van de Raad voor de Jaarverslaggeving van toepassing.

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.



2.3 Toelichting op de jaarrekening

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.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk maximum afschrijvingspercentage van 20% wordt voorgeschreven, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

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 nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.



2.3 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.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Kosten

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

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa (voor zover geactiveerd) inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Hierbij wordt rekening gehouden met de beperkingen die van toepassing zijn ten aanzien van bedrijfsgebouwen, beleggingsvastgoed, andere materiële vaste activa en geactiveerde goodwill. Over terreinen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Bij de resultaatbestemming worden indien en voor zover de fiscale wetgeving dit toelaat boekwinsten opgenomen in een herinvesteringsreserve.

Op aanschaffings- of voortbrengingskosten van bedrijfsmiddelen die zijn aangewezen als bedrijfsmiddelen die in het belang zijn van de bescherming van het Nederlandse milieu wordt willekeurig afgeschreven.

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. Anders dan vermeld staat in het handboek meerjarige subsidies 2021 - 2024 is in deze jaarrekening niet de begroting van de meerjarige activiteiten plannen 2021 - 2024 van SETUP opgenomen. Dit is gedaan om in dit stuk de vergelijking met het boekjaar 2020 mogelijk te maken. Vanaf de jaarrekening 2022 zullen wij een nieuwe structuur hanteren die gebaseerd is op deze meerjaren plannen.



2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa [1]

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Inventaris €	Totaal 2021 €	Totaal 2020 €
Aanschafwaarde	1.353	1.353	-
Cumulatieve afschrijvingen	-191	-191	-
Boekwaarde per 1 januari	<u>1.162</u>	<u>1.162</u>	<u>-</u>
Investeringen	9.135	9.135	1.353
Afschrijvingen	-1.334	-1.334	-191
Mutaties 2021	<u>7.801</u>	<u>7.801</u>	<u>1.162</u>
Aanschafwaarde	10.488	10.488	1.353
Cumulatieve afschrijvingen	-1.525	-1.525	-191
Boekwaarde per 31 december	<u>8.963</u>	<u>8.963</u>	<u>1.162</u>

Afschrijvingspercentages:

Inventaris

20 %

2.4 Toelichting op de balans
VLOTTENDE ACTIVA
Vorderingen [2]
Handelsdebiteuren

Debiteuren

	61.764	49.418
--	--------	--------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting

	16.521	3.166
--	--------	-------

Overlopende activa

 Nog te ontvangen subsidies uit private fondsen
 Nog te ontvangen subsidies uit publieke fondsen
 Vooruit ontvangen facturen

	8.500	4.500
	27.269	11.000
	10.765	8.380
	46.534	23.880

Liquide middelen [3]

 Rekening courant Triodos .773
 Rekening courant Triodos .743
 Kas

	83.394	84.295
	24.966	24.990
	467	467
	108.827	109.752

2.4 Toelichting op de balans
PASSIVA
EIGEN VERMOGEN [4]
Bestemmingsreserves

Project dot sorry	20.000	20.000
Resultaat reservering i.v.m kunstenplan '21-24	234	-
Stand per 31 december	<u>20.234</u>	<u>20.000</u>

Overige reserves

Stand per 1 januari	65.279	69.045
Uit voorstel resultaatbestemming	1.855	16.234
Mutatie af	-234	-20.000
Stand per 31 december	<u>66.848</u>	<u>65.279</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN [5]
Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>65.285</u>	<u>14.204</u>
-------------	---------------	---------------

Overlopende passiva

Nog te ontvangen facturen	6.842	10.700
Vooruit ontvangen omzet	20.600	26.195
Vooruit ontvangen subsidies uit private fondsen	5.000	20.000
Vooruit ontvangen subsidies uit publieke fondsen	57.800	31.000
	<u>90.242</u>	<u>87.895</u>



2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2021	2020
	€	€
Netto-omzet [6]		
Omzet Advies	-	45.523
Omzet Ontwerp in Opdracht	136.509	165.922
Omzet Exposities	6.500	3.250
Omzet Presentaties	84.582	16.293
Omzet Workshops	875	8.157
Omzet Entree	-	1.542
	<u>228.466</u>	<u>240.687</u>
Overige bedrijfsopbrengsten [7]		
SIDN fonds	-	10.000
K.F. Hein Fonds	2.000	1.000
BankGiro Loterij Fonds	15.000	5.000
Stichting Elise Mathilde Fonds	2.000	1.000
Fentener van Vlissingen Fonds	2.000	500
Nederlandse Stichting Voor Psychotechniek	1.900	-
Stimuleringsfonds Creatieve Industrie - activiteitenplan '20	5.000	75.000
Stimuleringsfonds Creatieve Industrie - activiteitenplan '21-'22	146.600	-
Stimuleringsfonds Creatieve Industrie - COVID steun	29.300	-
Fonds voor Cultuurparticipatie	12.500	22.000
Gemeente Utrecht - projectsubsidie	6.000	14.000
Gemeente Utrecht - kunstenplan '21 - '24	65.856	-
Stimulering HR-expertise culturele en creatieve sector	4.905	-
	<u>293.061</u>	<u>128.500</u>
Afschrijvingen [8]		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>1.334</u>	<u>191</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	<u>1.334</u>	<u>191</u>
Beheerslasten personeel [9]		
Administratie en zakelijke ondersteuning	<u>25.864</u>	<u>30.118</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Beheerslasten materiaal [10]		
Huurkosten	16.680	9.984
Bureaunkosten & Inventaris	442	1.052
Assurantien & Bankkosten	1.763	1.020
Telefoon, portokosten & ICT	3.228	3.465
Lunch en teambuildings kosten	2.010	1.123
Representatie en onderzoekskosten	1.880	1.885
Algemene kosten	2.832	-
	<u>28.835</u>	<u>18.529</u>
Uitvoeringslasten materieel [11]		
Fee's sprekers, moderators en experts	5.217	7.156
Reis-, Verblijf- en Transportkosten	2.401	1.172
Catering	1.230	217
Externe programmeringsruimte	4.995	1.148
Techniek en faciliteiten	4.806	21
Materiaal kosten	8.479	1.912
Marketing & Digi Drukwerk	8.048	1.974
	<u>35.177</u>	<u>13.599</u>
Uitvoeringslasten personeel [12]		
Onderzoek en kennisontwikkeling	160.483	85.928
Uitvoering en realisatie ontwerp	77.577	71.528
Productie en coördinatie	80.099	50.483
PR en Marketing - Opinierend en agendastellend	23.460	22.698
PR en Marketing - Redactioneel en verslaglegend	86.843	59.454
	<u>428.462</u>	<u>290.091</u>



2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2021	2020
	€	€
Buitengewone baten en lasten		
Buitengewone lasten [13]		
Buitengewone lasten	-	400
Betalingsverschillen	-	25
	<u>-</u>	<u>425</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Utrecht,
Stichting SETUP


J. van der Ster (Directeur)


I.F. König (Penningmeester)


S. Nijs (Voorzitter)


L.C.J.H. Lauwers (Secretaris)