

daamen & van sluis

**FINANCIEEL JAARRAPPORT 2022
VAN
STICHTING DELTAPORT
DONATIEFONDS
TE
ROTTERDAM**

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Accountantsverslag	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	2
1.2 Algemeen	3
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2022	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2022	7
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
2.4 Toelichting op de balans	10
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	12

daamen & van sluis

1. ACCOUNTANTSVERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting DeltaPORT Donatiefonds
Waalhaven Z.z. 19
3089 JH ROTTERDAM

Ref.nr.: 19125/FGA/JA/1564.23

1.1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting DeltaPORT Donatiefonds te Rotterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie juist is en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting DeltaPORT Donatiefonds.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Capelle aan den IJssel, 19 januari 2024

Daamen & van Sluis Accountants Belastingadviseurs



F.G. Abma RA

1.2 ALGEMEEN

Vergelijkende cijfers

De in dit rapport ter vergelijking opgenomen cijfers over 2021 zijn ontleend aan het jaarrapport 2021 zoals deze is vastgesteld op 14 juli 2022. Omwille van het inzicht is in dit jaarrapport 2022 op een aantal onderdelen een afwijkende presentatie gehanteerd.

Oprichting stichting

Blijkens de akte d.d. 20 april 2007, verleden door notaris F.J.L. Arons, werd de stichting per genoemde datum opgericht. In het fonds is het de Stichting Europort/Botlek Belangen (het EBB Donatiefonds) opgegaan.

Activiteiten

Het DeltaPORT Donatiefonds namens de ondernemersorganisatie Deltalinqs en het Havenbedrijf Rotterdam ondergebracht in een stichting welke statutair gevestigd te Rotterdam.

Het DeltaPORT Donatiefonds is het 'burenfonds' van de Rotterdamse haven. Met dit fonds ondersteunt het havenbedrijfsleven samen met het Havenbedrijf Rotterdam haar maatschappelijke betrokkenheid door het verstrekken van geldelijke bijdragen aan organisaties zonder winstoogmerk die actief zijn op het gebied van cultuur, welzijn, sport en recreatie in de directe omgeving van het Rotterdamse haven- en industriegebied.

Het fonds heeft jaarlijks ongeveer € 300.000,- te besteden. Iets meer dan de helft van dit bedrag wordt bijgedragen door het bedrijfsleven, de rest komt van het Havenbedrijf Rotterdam.

Donaties worden verdeeld over de gehele regio. In de gemeenten en Rotterdamse gebiedscommissies binnen het werkgebied van het DeltaPORT Donatiefonds is op basis van onder meer inwoneraantal voor plaatselijke projecten geld beschikbaar. Het gaat om activiteiten in de (deel)gemeenten: Albrandswaard, Barendrecht, Bernisse, Brielle, Charlois, Delfshaven, Feijenoord, Hellevoetsluis, Hoek van Holland, Hoogvliet, Maassluis, Pernis, Rozenburg, Schiedam, Spijkenisse, Vlaardingen en Westvoorne.

Per jaar verstrekt het fonds tevens drie grotere donaties, waarmee het fonds haar gezicht in het haven- en industriegebied én in de regio Rotterdam versterkt.

Boekjaar

Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

Bestuur

Tot het bestuur van de Stichting zijn benoemd:

- dhr. J. van den Eijnden (voorzitter)
- dhr. B.D.M. Janssen (secretaris)
- dhr. G. Peekstok (penningmeester)
- dhr. A. Bakker
- dhr. F. van Oosten
- mw. J.G.H. de Witte
- mevr. E. Erkelens
- dhr. M. Verhagen

daamen & van sluis

2. JAARREKENING

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na voorstel resultaatbestemming)

	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
Activa				
Vlottende activa				
<i>Liquide middelen</i>	1	278.517		352.239
Totaal activazijde		<u>278.517</u>		<u>352.239</u>

		<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
		€	€	€	€
Passiva					
Stichtingsvermogen	2				
Bestemmingsreserves	3		7.575		55.755
Kortlopende schulden					
Overige schulden en overlopende passiva	4		270.942		296.484
Totaal passivazijde			<u>278.517</u>		<u>352.239</u>

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

		<u>2022</u>		<u>2021</u>	
		€	€	€	€
Baten	5				
Ontvangen bijdragen	6		294.937		300.012
			<u>294.937</u>		<u>300.012</u>
Lasten					
Lokale adviescommissies	7	131.457		97.225	
Regionale projecten	8	168.442		133.758	
Algemene kosten	9	<u>43.218</u>		<u>32.379</u>	
Som der lasten			<u>343.117</u>		<u>263.362</u>
Saldo van baten en lasten			<u>-48.180</u>		<u>36.650</u>
			<u>2022</u>		<u>2021</u>
			€		€
Resultaatbestemming					
Bestemmingsreserve projecten uhv budgetoverschotten			<u>-48.180</u>		<u>36.650</u>

2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting DeltaPORT Donatiefonds is feitelijk en statutair gevestigd op Waalhaven Z.z. 19, 3089 JH te Rotterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 24413652.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting DeltaPORT Donatiefonds bestaan voornamelijk uit het verstrekken van geldelijke bijdragen aan instellingen zonder winst-oogmerk welke actief zijn op het gebied van welzijn, cultuur en sport in de regio, alsmede hetgeen verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, een en ander in de ruimste zin van het woord.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine organisaties-zonder-winststreven die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs- of vervaardigingsprijs of actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingswaarde. In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen, met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Grondslagen

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden en direct opeisbare 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.

Bestemmingsreserves

Het bestuur heeft een deel van de reserves afgezonderd voor een speciaal doel. De middelen in de bestemmingsreserve zijn bestemd door het bestuur ter ondersteuning van regionale initiatieven in lijn met de doelstelling van de stichting.

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.

De bepaling van het resultaat

Het saldo (resultaat) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal de baten en het totaal der lasten.

Baten

De baten betreffen de ontvangen bijdragen, welke zijn toe te rekenen aan het betreffende (boek)jaar. Deze bijdragen worden vrijwel geheel ontvangen van het Havenbedrijf Rotterdam en Deltalinqs. Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden in de staat van baten en lasten verwerkt. Indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden opgenomen in de desbetreffende bestemmingsreserve ten behoeve van toekomstige projecten.

Verstreckte subsidies en giften

Verstreckte subsidies en bijdragen worden op basis van (bestuurs)besluit, op basis van besluit aanwending jaarbudgetten, als last verwerkt in het boekjaar waarop het jaarbudget betrekking heeft en het besluit is genomen.

Lokale adviescommissies hebben de mogelijkheid om nog niet toegewezen budget door te schuiven naar het opvolgende jaar tot een maximaal bedrag ter grootte van 10% van het jaarbudget. Een eventuele overschrijding van deze 10% wordt verwerkt in de staat van baten en lasten, in het jaar waarin de onderbesteding heeft plaatsgevonden.

Lasten

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

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
1 Liquide middelen		
ABN AMRO	70.569	114.291
Depositorekeningen	207.948	237.948
	<u>278.517</u>	<u>352.239</u>

2 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	<u>Bestem- mings- reserves</u>
	€
Stand per 1 januari 2022	55.755
Mutatie uit resultaatverdeling	-48.180
Stand per 31 december 2022	<u>7.575</u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
3 Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve projecten uhv budgetoverschotten	<u>7.575</u>	<u>55.755</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Bestemmingsreserve projecten uhv budgetoverschotten		
Stand per 1 januari	55.755	19.105
Resultaatverdeling	-48.180	36.650
Stand per 31 december	<u>7.575</u>	<u>55.755</u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
4 Overige schulden en overlopende passiva		
Toezeggingen regionale projecten	152.700	156.000
Toezeggingen lokale projecten - reeds toegekende projecten	107.137	108.256
Toezeggingen lokale projecten - nog toe te kennen projecten	4.605	28.078
Overige	6.500	4.150
	<u>270.942</u>	<u>296.484</u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Specificatie regionale projecten		
Saldo toezeggingen 2019	2.500	2.500
Saldo toezeggingen 2020	-	26.000
Saldo toezeggingen 2021	38.000	127.500
Saldo toezeggingen 2022	112.200	-
Totaal	<u>152.700</u>	<u>156.000</u>
	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Specificatie lokale projecten - reeds toegekende projecten		
Albrandswaard	500	3.281
Barendrecht	7.500	2.500
Bernisse	2.850	4.800
Brielle	6.640	2.600
Charlois	14.419	8.069
Delfshaven	7.694	9.818
Feijenoord	5.500	4.000
Hellevoetsluis	-	5.600
Hoek van Holland	-	2.000
Hoogvliet	1.750	9.750
Maassluis	3.651	10.700
Pernis	3.000	-
Rozenburg	1.450	5.720
Schiedam	16.075	11.750
Spijkenisse	13.890	12.000
Vlaardingen	16.372	14.168
Westvoorne	5.846	1.500
Totaal	<u>107.137</u>	<u>108.256</u>
	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Specificatie lokale projecten - nog toe te kennen projecten		
Albrandswaard	459	1.148
Barendrecht	107	1.148
Bernisse	-1.052	1.025
Brielle	-302	1.148
Charlois	1.367	3.417
Delfshaven	274	1.709
Feijenoord	543	4.151
Hellevoetsluis	459	1.148
Hoek van Holland	458	282
Hoogvliet	789	1.881
Maassluis	908	1.000
Pernis	-170	-
Rozenburg	172	967
Schiedam	660	3.417
Spijkenisse	-527	3.417
Vlaardingen	1.069	1.072
Westvoorne	-609	1.148
Totaal	<u>4.605</u>	<u>28.078</u>

2.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
5 Baten		
Ontvangen bijdragen	<u>294.937</u>	<u>300.012</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
6 Ontvangen bijdragen		
Deltalinqs	163.763	167.288
Havenbedrijf Rotterdam	<u>131.174</u>	<u>132.724</u>
	<u>294.937</u>	<u>300.012</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
7 Lokale adviescommissies		
Saldo jaarbudgetten lokale adviescommissies	139.128	139.128
Vrijval regeling lokale adviescommissies	<u>-7.671</u>	<u>-41.903</u>
	<u>131.457</u>	<u>97.225</u>

Saldo jaarbudgetten lokale adviescommissies

Albrandswaard	4.590	4.590
Barendrecht	4.590	4.590
Bernisse	4.590	4.590
Brielle	4.590	4.590
Charlois	13.668	13.668
Delfshaven	13.668	13.668
Feijenoord	6.834	6.834
Hellevoetsluis	4.590	4.590
Hoek van Holland	4.590	4.590
Hoogvliet	9.078	9.078
Maassluis	9.078	9.078
Pernis	6.834	6.834
Rozenburg	6.834	6.834
Schiedam	13.668	13.668
Spijkenisse	13.668	13.668
Vlaardingen	13.668	13.668
Westvoorne	4.590	4.590
Totaal	<u>139.128</u>	<u>139.128</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Vrijval regeling lokale adviescommissies		
Albrandswaard	-1.354	-2.269
Barendrecht	-	-2.762
Bernisse	-	-
Brielle	-	-2.929
Charlois	-839	-11.335
Delfshaven	-	-
Feijenoord	-	-6.797
Hellevoetsluis	-4.032	-662
Hoek van Holland	-792	-353
Hoogvliet	-	-
Maassluis	-654	-
Pernis	-	-
Rozenburg	-	-
Schiedam	-	-11.225
Spijkenisse	-	-1.684
Vlaardingen	-	-
Westvoorne	-	-1.887
Totaal	<u>-7.671</u>	<u>-41.903</u>

De vrijval regeling betreft een regeling waarin is vastgesteld dat het per jaar einde nog besteedbare jaarbudget van lokale commissies, dat naar het volgende jaar meegenomen mag worden, is gemaximeerd op 10% van het jaarbudget (2021 incidenteel opgehoogd naar 25%). Het surplus wordt verwerkt als vrijval in de staat van baten en lasten.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
8 Regionale projecten		
Toegekende aanvragen	95.200	83.822
Toekenningen gebiedsclusters	77.000	71.276
Vrijval projecten voorgaande jaren	-3.758	-21.340
	<u>168.442</u>	<u>133.758</u>

	2022
	€
Toegekende aanvragen	
Stichting Tandem Support	1.500
Humanitas afd. Zeeland	1.000
Stichting Midden-Delfland is Mensenwerk	5.000
Stichting Kinderfondsen Nederland	3.000
Stichting Rotterdams Volkstheater	1.500
Stichting Jeugdvakantieland	5.000
Stichting Domestica Rotterdam	3.000
Stichting Sinfonia Rotterdam	5.000
Stichting Rotterdams Events	3.000
Stichting Arti Delflandiae	1.000
Stichting de Speelfabriek	3.000
Stichting Samen Lichten	2.000
De Zonnebloem afd. Nisse-oever	2.000
Stichting de Liedjesfabriek	2.000
Stichting We Promote Sports	4.000
Stichting RoMeO	2.500
Stichting De Betrokken Spartaan	5.000
Stichting Max XL	4.000
Stichting TG De Klassieken	4.000
Stichting De Tijdmachine	4.000
Rotterdam Barok Ensemble	1.200
Reddingsbrigade Rockanje	2.000
Stichting BuurtLAB	4.000
Laurens wonen diensten zorg	1.500
Stichting Maritiem Museum Rotterdam	5.000
HSV Rascals	5.000
Kringloopcentrum Hoek van Holland	3.000
Humanitas afd. Zeeland	1.500
Stichting Tone & Image	2.500
Stichting Zeillogger Balder	5.000
Philadelphia zorg	3.000
Totaal	<u>95.200</u>


	2022
	€
Toekenningen gebiedsclusters	
Leanderfotografie - foto-expositie Zeelieden	18.000
Stichting WOLk - programma voor kunst, cultuur en welzijn	20.000
Hoekse Tranentrekkers - muziekspektakel Hoekse bevolking	15.000
Voedselbanken - voedselpakketten Kersperiode (8 x € 3.000)	24.000
Totaal	<u>77.000</u>

	2022	2021
	€	€
9 Algemene kosten		
Kosten van beheer en administratie	30.080	28.431
Automatiseringskosten	12.627	3.748
Bankkosten	511	200
	<u>43.218</u>	<u>32.379</u>

daamen & van sluis

*Stichting DeltaPORT Donatiefonds
Rotterdam*

Rotterdam,
Stichting DeltaPORT Donatiefonds



dhr. J. van den Eijnden
voorzitter



dhr. B.D.M. Janssen
secretaris



dhr. G. Peekstok
penningmeester