

**Stichting Rooted
bestuur
Noordeindseweg 24
2645 AL DELFGAUW**

Rapport 06-09-23 / 31-12-24

Stichting Rooted
bestuur
Noordeindseweg 24
2645 AL DELFGAUW

Rapport 06-09-23 / 31-12-24

INHOUDSOPGAVE		Pagina
1.	Rapport adviseur	
1.1	Samenstellingsverklaring	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	5
1.4	Financiële positie	6
2.	Rapportage	
2.1	Balans per 31 december 2024	8
2.2	Staat van baten en lasten over 06-09-23/31-12-24	10
2.3	Kasstroomoverzicht over 06-09-23/31-12-24	11
2.4	Toelichting op de rapportage	12
2.5	Toelichting op de balans	15
2.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	17
3.	Overige gegevens	
3.1	Wettelijke vrijstelling	20



1. RAPPORT ADVISEUR



Stichting Rooted
bestuur
Noordeindseweg 24
2645 AL DELFGAUW

Referentie: CWE
Betreft: rapportage 06-09-23/31-12-24

Utrecht, 24 februari 2025

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de rapportage 06-09-23/31-12-24 van uw stichting.

De balans per 31 december 2024, de staat van baten en lasten over 06-09-23/31-12-24 en de toelichting, welke tezamen de rapportage 06-09-23/31-12-24 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring

De rapportage van Stichting Rooted te gemeente Pijnacker-Nootdorp is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De rapportage bestaat uit de balans per 31 december 2024 en de winst- en verliesrekening over 06-09-23/31-12-24 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de rapportage samenstellen in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de rapportage.

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

Hoogachtend,
Leuker Werken B.V. (h/o MKB Unlimited)

C.T.H. van Wetten
ondersteunt bedrijven en stichtingen



1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 7 september 2023 werd de stichting Stichting Rooted per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 91295076.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Rooted wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

1. De stichting heeft ten doel: het ondersteunen van mensen met een migratieachtergrond (onafhankelijk van nationaliteit of verblijfsstatus) in het wortelen (inburgeren en acceptatieproces) in Nederland en het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.
2. De stichting dient het algemeen belang.
3. De stichting heeft geen winstoogmerk en heeft evenmin ten doel het doen van uitkeringen aan oprichters, bestuurders of anderen, tenzij wat die anderen betreft de uitkeringen een ideële of sociale strekking hebben.
4. De stichting tracht haar doel onder meer te bereiken door één-op-één coaching, weekend retraites en jaarprogramma's.

Bestuur

De directie wordt gevoerd door:

- L.B.J. Cornelissen
- S. Nafie
- M. Rozendaal
- A.G. del Solar Cornejo
- C. Maas
- P. Okur-Kuipers
- C.P. Hillenaar
- N.E. Scholten



1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	06-09-23/31-12-24	
	€	%
Baten	110.074	100,0%
Activiteitenlasten	70.930	64,4%
Bruto exploitatieresultaat	39.144	35,6%
Afschrijvingen immateriële vaste activa	404	0,4%
Verkoopkosten	1.424	1,3%
Kantoorkosten	799	0,7%
Algemene kosten	5.501	5,0%
Beheerslasten	8.128	7,4%
Exploitatieresultaat	31.016	28,2%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-265	-0,2%
Som der financiële baten en lasten	-265	-0,2%
Resultaat	30.751	28,0%



1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	<u>31 december 2024</u>	
	€	€
Op korte termijn beschikbaar:		
Vorderingen	548	
Liquide middelen	<u>34.621</u>	
Liquiditeitssaldo		35.169
Af: kortlopende schulden		<u>5.514</u>
Werkkapitaal		29.655
Vastgelegd op lange termijn:		
Immateriële vaste activa	<u>1.096</u>	
		<u>1.096</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u><u>30.751</u></u>
Deze financiering vond plaats met:		
Eigen vermogen		<u>30.751</u>
		<u><u>30.751</u></u>



2. RAPPORTAGE



2.1 Balans per 31 december 2024

(Na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2024</u>	
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
<i>Immateriële vaste activa</i>		
Software	<u>1.096</u>	1.096
Viottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Overlopende activa	<u>548</u>	548
<i>Liquide middelen</i>		34.621
Totaal activazijde		<u><u>36.265</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 24 februari 2025



2.1 Balans per 31 december 2024

(Na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2024</u>	
	€	€
PASSIVA		
Eigen vermogen		
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>		
Overige reserves	<u>30.751</u>	30.751
Kortlopende schulden		
Handelscrediteuren	2.611	
Overige schulden	1.000	
Overlopende passiva	<u>1.903</u>	5.514
Totaal passivazijde		<u><u>36.265</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 24 februari 2025



2.2 Staat van baten en lasten over 06-09-23/31-12-24

06-09-23/31-12-24

	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	1.000
Sponsorbijdragen	5.000
Baten met bijzondere bestemming	18.174
Overige baten	85.900
Baten	<u>110.074</u>
Overige lasten	<u>70.930</u>
Activiteitenlasten	<u>70.930</u>
Bruto exploitatieresultaat	39.144
Afschrijvingen immateriële vaste activa	404
Verkoopkosten	1.424
Kantoorkosten	799
Algemene kosten	5.501
Beheerslasten	<u>8.128</u>
Exploitatieresultaat	<u>31.016</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-265
Som der financiële baten en lasten	<u>-265</u>
Resultaat	<u>30.751</u>
Resultaat	<u>30.751</u>
Bestemming resultaat:	
Overige reserve	<u>30.751</u>
	<u>30.751</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 24 februari 2025



2.3 Kasstroomoverzicht over 06-09-23/31-12-24

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	06-09-23/31-12-24	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat		31.016
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	404	404
Verandering in werkkapitaal:		
Vorderingen	-548	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	5.514	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		4.966
Rentelasten en soortgelijke kosten	-265	-265
Kasstroom uit operationele activiteiten		36.121
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in immateriële vaste activa	-1.500	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-1.500
Mutatie geldmiddelen		34.621
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 6 september		-
Mutatie geldmiddelen		34.621
Stand per 31 december		34.621

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 24 februari 2025



2.4 Toelichting op de rapportage

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Rooted, statutair gevestigd te gemeente Pijnacker-Nootdorp, bestaan voornamelijk uit:

Het ondersteunen van mensen met een migratieachtergrond in het wortelen in Nederland.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de rapportage vormt de leiding van Stichting Rooted zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de rapportage 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 posten.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De rapportage 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.

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.

Vreemde valuta

Functionele valuta

De posten in de rapportage worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de onderneming haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De rapportage is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta.

Transacties, vorderingen en schulden

Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn in de rapportage verwerkt tegen de koers op transactiedatum.

Monetaire activa en passiva in vreemde valuta worden omgerekend in de functionele valuta tegen de koers per balansdatum. De uit de afwikkeling en omrekening voortvloeiende koersverschillen komen ten gunste of ten laste van de winst- en verliesrekening.



2.4 Toelichting op de rapportage

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen; dit is het geval als de boekwaarde van het actief (of van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort) hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

Om vast te stellen of er voor een immaterieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering, wordt verwezen naar 'Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa'.

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.

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

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.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.



2.4 Toelichting op de rapportage

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn. Baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten

Alle baten worden verantwoord naar mate van de realisatie van de activiteiten waarvoor deze zijn verleend.

Activiteitenlasten

Hieronder zijn begrepen de direct aan de activiteiten te relateren lasten. De lasten van de projecten worden toegerekend aan de periode waar deze betrekking op hebben.

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.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.



2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa

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

	Software	Totaal 06-09- 23/31-12-24
	€	€
Investeringen	1.500	1.500
Afschrijvingen	-404	-404
Mutaties 06-09-23/31-12-24	<u>1.096</u>	<u>1.096</u>
Aanschafwaarde	1.500	1.500
Cumulatieve afschrijvingen	-404	-404
Boekwaarde per 31 december	<u>1.096</u>	<u>1.096</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de immateriële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Software

20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Overlopende activa

Nog te ontvangen baten Stripe

31-12-2024
€

548

Liquide middelen

Rekening courant bank

31-12-2024
€

34.621



2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	06-09-23/31- 12-24
	<u>€</u>
Overige reserves	
Stand per 6 september	-
Bestemming resultaat	30.751
Stand per 31 december	<u><u>30.751</u></u>

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 06-09-23/31-12-24

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 06-09-23/31-12-24 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2024
	<u>€</u>
Handelscrediteuren	
Crediteuren	<u><u>2.611</u></u>

	31-12-2024
	<u>€</u>
Overige schulden	
Nog te betalen administratie en advieskosten	<u><u>1.000</u></u>

	31-12-2024
	<u>€</u>
Overlopende passiva	
Nog te ontvangen project facturen	1.860
Nog te betalen bankkosten	43
	<u><u>1.903</u></u>



2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

06-09-23/31-12-24

	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	
Baten als tegenprestatie voor diensten	1.000
Baten met bijzonder bestemming	
Baten ten behoeve van workshops en weekenden	18.174
Overige baten	
Donaties en giften	85.900
Activiteitenlasten	
Inkoop diensten en goederen ten behoeve van workshops en weekenden	70.930
Afschrijvingen immateriële vaste activa	
Software	404
Verkoopkosten	
Representatiekosten	699
Relatiegeschenken	84
Reis- en verblijfkosten	302
Overige verkoopkosten	339
	1.424
Kantoorkosten	
Kantoorbenodigdheden	102
Drukwerk	145
Kosten automatisering	519
Vakliteratuur	33
	799
Algemene kosten	
Administratiekosten	1.670
Advieskosten	963
Notariskosten	879
Opleidingskosten	1.573
Overige algemene kosten	416
	5.501



2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Financiële baten en lasten

06-09-23/31-12-24

Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankkosten en provisie

€

265

Delfgauw, 25 februari 2025
Stichting Rooted

L.B.J. Cornelissen

S. Nafie

A.G. del Solar Cornejo

C. Maas



3. OVERIGE GEGEVENS



3. Overige gegevens

3.1 Wettelijke vrijstelling

De stichting heeft gebruikgemaakt van de mogelijkheid tot vrijstelling van deskundigenonderzoek op grond van artikel 2:396 lid 7 BW.

