

**Partners**

H.C.G. Driessen MB RB

D.P. Ketelaars RB

mr. D.J. Pieters MSc RB

M.P. van Jaarsveld - van Loenen RB

**UITGEBRACHT AAN  
STICHTING CRE8  
TE AMSTERDAM**  
inzake  
jaarbericht 2016

**Associated Partner**

mr. E.C. Vogel RB

## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **JAARBERICHT**

1	Samenstellingsverklaring	3
2	Algemeen	3

### **JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2016	4
2	Staat van baten en lasten over 2016	5
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	6
4	Toelichting op de balans per 31 december 2016	9
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016	11

H.C.G. Driessen MB RB

D.P. Ketelaars RB

mr. D.J. Pieters MSc RB

M.P. van Jaarsveld - van Loenen RB

Aan het bestuur van  
Stichting CRE8  
Westerdoksdiijk 597  
1013 BX Amsterdam

**Associated Partner**

mr. E.C. Vogel RB

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot

**1 SAMENSTELLINGSVERKLARING****Opdracht en werkzaamheden**

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van Stichting CRE8 te Amsterdam bestaande uit de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2016 met de toelichting samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

**2 ALGEMEEN****2.1 Bedrijfsgegevens**

De activiteiten van Stichting CRE8 bestaan voornamelijk uit het ondersteunen en bevorderen van talentontwikkeling bij jongeren.

Kamer van Koophandel nummer: 59580003

**Vergelijkende cijfers**

De vergelijkende cijfers zijn door ons ontleend aan de jaarrekening over 2015 welke niet door ons is opgesteld. In verband met de vergelijkbaarheid van de cijfers is de presentatie aangepast aan de door ons gevoerde wijze van rapporteren.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
NAHV Belastingadviseurs B.V.



M.P. van Jaarsveld - van Loenen RB

## 1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

(na winstbestemming)

		31 december 2016		31 december 2015	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vaste activa</b>					
Materiële vaste activa	(1)		42.311		29.021
<b>Vlottende activa</b>					
Vorderingen	(2)	5.850		13.650	
Liquide middelen	(3)	43.304		56.463	
			49.154		70.113
			<u>91.465</u>		<u>99.134</u>
<b>PASSIVA</b>					
<b>Reserves en fondsen</b>					
Bestemmingsreserves	(4)	65.743		65.743	
Overige reserves		24.422		6.325	
			90.165		72.068
<b>Kortlopende schulden</b>					
Overige schulden	(5)		1.300		27.066
			<u>91.465</u>		<u>99.134</u>

## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	Realisatie 2016	Realisatie 2015
	€	€
<b>Baten</b>	125.737	115.058
<b>Lasten</b>		
<b>Werving baten</b>		
Besteed aan de doelstellingen	(7) 61.698	59.915
<b>Beheer en administratie</b>		
Afschrijvingen	(8) 9.950	12.373
Overige bedrijfslasten	(9) 35.827	36.252
Rentelasten en soortgelijke lasten	(10) 165	193
	<u>45.942</u>	<u>48.818</u>
	<u>107.640</u>	<u>108.733</u>
<b>Saldo</b>	<u>18.097</u>	<u>6.325</u>

### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

##### **Materiële vaste activa**

De apparatuur wordt lineair afgeschreven op basis van de geschatte economische levensduur van 5 jaar.

##### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

##### **Liquide middelen**

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

## **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

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

### **Exploitatiesubsidies**

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gederfd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

### **Lasten algemeen**

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

### **Bestedingen doelstellingen**

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

### **Financiële baten en lasten**

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

### **Belastingen**

De belastingen worden berekend op basis van het verantwoorde resultaat, rekeninghoudend met fiscaal vrijgestelde posten en geheel of gedeeltelijk niet aftrekbare lasten.





## 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

### ACTIVA

#### 1. Materiële vaste activa

##### Afschrijvingspercentages

Apparatuur		%
		20

	2016	2015
	€	€
<b>Apparatuur</b>		
Aanschaffingswaarde	48.464	48.464
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-19.443	-7.070
Boekwaarde per 1 januari	<u>29.021</u>	<u>41.394</u>
<i>Mutaties</i>		
Investeringsen	23.240	-
Afschrijvingen	-9.950	-12.373
	<u>13.290</u>	<u>-12.373</u>
Aanschaffingswaarde	71.704	48.464
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-29.393	-19.443
Boekwaarde per 31 december	<u><u>42.311</u></u>	<u><u>29.021</u></u>

#### 2. Vorderingen

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
<b>Overlopende activa</b>		
Huur	-	7.800
Waarborgsom	5.850	5.850
	<u>5.850</u>	<u>13.650</u>

#### 3. Liquide middelen

Rabobank	<u>43.304</u>	<u>56.463</u>
----------	---------------	---------------

## PASSIVA

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>4. Stichtingsvermogen</b>		
Bestemmingsreserves	65.743	65.743
Overige reserves	24.422	6.325
	<u>90.165</u>	<u>72.068</u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	6.325	-
Resultaatbestemming boekjaar	18.097	6.325
Stand per 31 december	<u>24.422</u>	<u>6.325</u>
<b>5. Kortlopende schulden</b>		
	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>Overige schulden</b>		
Nog te betalen \ terug te betalen	<u>1.300</u>	<u>27.066</u>

## 5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	Realisatie 2016	Realisatie 2015
	€	€
<b>6. Baten</b>		
Bijdrage CRE8 B.V.	14.489	10.094
Subsidie Gemeente Zaandam	8.435	-
Subsidies SCW	14.100	16.160
Subsidie Gemeente Amsterdam	35.249	28.435
Donaties	34.500	66.500
Donaties overig	1.000	-
Bijdragen overig	17.964	-7.396
Subsidie SVB	-	1.265
	<u>125.737</u>	<u>115.058</u>
<b>Werving baten</b>		
<b>7. Besteed aan de doelstellingen</b>		
Stadsdeel Centrum	28.435	-
Workfloor coaching	27.000	-
Onderhoud	2.000	-
Kantoor	1.600	-
Materialen	1.200	-
Overige	1.463	7.915
Inhuur	-	52.000
	<u>61.698</u>	<u>59.915</u>
<b>Personeelsleden</b>		
Bij de stichting waren in 2016 geen werknemers werkzaam.		
<b>8. Afschrijvingen</b>		
Materiële vaste activa	<u>9.950</u>	<u>12.373</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Apparatuur	<u>9.950</u>	<u>12.373</u>
	<u>9.950</u>	<u>12.373</u>

	Realisatie 2016	Realisatie 2015
	€	€
<b>9. Overige bedrijfslasten</b>		
Huisvestingslasten	27.338	26.422
Kantoorlasten	1.538	826
Verkooplasten	1.178	1.451
Algemene lasten	5.773	7.553
	<u>35.827</u>	<u>36.252</u>
<i>Huisvestingslasten</i>		
Huur onroerende zaak	23.544	23.410
Gas water licht	3.794	3.012
	<u>27.338</u>	<u>26.422</u>
<i>Kantoorlasten</i>		
Software	1.423	268
Telefoon	115	558
	<u>1.538</u>	<u>826</u>
<i>Verkooplasten</i>		
Representatielasten	1.028	1.431
Reis- en verblijflasten	150	20
	<u>1.178</u>	<u>1.451</u>
<i>Algemene lasten</i>		
Accountantslasten	2.420	2.571
Verzekeringen	982	900
Overige algemene lasten	2.371	4.082
	<u>5.773</u>	<u>7.553</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>10. Rentelasten en soortgelijke lasten</b>		
Bankkosten	<u>165</u>	<u>193</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Amsterdam, 15 september 2017

Dhr. J. Slijp

Mw. D. Näs

Mw. H.L.M. Masuger

152	1.538
826	1.178
1.451	2.713
7.553	
152	
33.410	
012	
26.452	
268	1.453
558	113
826	1.528
1.451	1.028
20	150
1.451	1.178
2.711	2.420
900	982
4.082	2.371
7.553	2.713
193	162

9. Overige bedrijfslasten
Financiële lasten
Kantoorlasten
Verkooplasten
Algemene lasten
10. Reizen en verzorgingskosten
Bankkosten
11. Financiële lasten en lasten
Overige algemene lasten
Verkooplasten
Accommodatiekosten
Verkooplasten
Reizen- en verzorgingskosten
Reparatiekosten
Verkooplasten
Software
Telefoon
Kantoorlasten
Gas water licht
Huur onroerend goed
Wettelijke lasten