dé financiële dienstverlener
voor creatieve ondernemers

Partners
H.C.G. Driessen MB RB
D.P. Ketelaars RB
mr. D.J. Pieters MSc RB
M.P. van Jaarsveld - van Loenen RB

Associated Partner
mr. E.C. Vogel RB

UITGEBRACHT AAN
STICHTING CRE8
TE AMSTERDAM
inzake
jaarbericht 2017

NAHV Belastingadviseurs B.V. | Oostenburgervoorstraat 80 | 1018 MR Amsterdam | www.nahv.nl
tel. 020 - 622 55 09 | e-mail nahv@nahv.nl | btw. nr NL8173.36.813 B01 | kvk. nr 34261508

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARBERICHT

1	Samenstellingsverklaring	3
2	Algemeen	3

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2017	4
2	Staat van baten en lasten over 2017	5
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	6
4	Toelichting op de balans per 31 december 2017	8
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	11

| n | a | h | v | dé financiële dienstverlener voor creatieve ondernemers

Partners
H.C.G. Driessen MB RB
D.P. Ketelaars RB
mr. D.J. Pieters MSc RB
M.P. van Jaarsveld - van Loenen RB

Associated Partner
mr. E.C. Vogel RB

Aan het bestuur van
Stichting CRE8
Westerdoksdijk 597
1013 BX Amsterdam

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2017 met betrekking tot uw stichting.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht en werkzaamheden

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van Stichting CRE8 te Amsterdam bestaande uit de balans per 31 december 2017 en de winst-en-verliesrekening over 2017 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

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
NAHV Belastingadviseurs B.V.

M.P. van Jaarsveld – van Loenen RB

NAHV Belastingadviseurs B.V. | Oostenburgervoorstraat 80 | 1018 MR Amsterdam | www.nahv.nl
tel. 020 - 622 55 09 | e-mail nahv@nahv.nl | btw. nr NL8173.36.813 B01 | kvk. nr 34261508

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017

(na verwerking van het verlies)

		31 december 2017		31 december 2016	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)		51.444		42.311
Vlottende activa					
Vorderingen	(2)	11.126		5.850	
Liquide middelen	(3)	19.196		43.304	
			30.322		49.154
			81.766		91.465
PASSIVA					
Reserves en fondsen	(4)				
Bestemmingsreserves		65.743		65.743	
Overige reserves		16.023		24.422	
			81.766		90.165
Kortlopende schulden	(5)				
Overige schulden			-		1.300
			81.766		91.465

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

		Realisatie 2017	Realisatie 2016
		€	€
Baten		104.218	125.737
Lasten			
Werving baten			
Besteed aan de doelstellingen	(7)	60.724	61.698
Beheer en administratie			
Afschrijvingen	(8)	17.616	9.950
Overige bedrijfslasten	(9)	34.119	35.827
Rentelasten en soortgelijke lasten	(10)	157	165
		51.892	45.942
		112.616	107.640
Saldo		-8.398	18.097

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.

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 2017

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

Afschrijvingspercentages

	%
Apparatuur	20

	2017	2016
	€	€
Apparatuur		
Aanschaffingswaarde	71.704	48.464
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-29.393	-19.443
Boekwaarde per 1 januari	42.311	29.021
Mutaties		
Investeringen	26.749	23.240
Afschrijvingen	-17.616	-9.950
	9.133	13.290
Aanschaffingswaarde	98.453	71.704
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-47.009	-29.393
Boekwaarde per 31 december	51.444	42.311

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	6.008	-
Overlopende activa		
Huisvestingskosten	136	-
Waarborgsom	4.982	5.850
	5.118	5.850

3. Liquide middelen

Rabobank	19.196	43.304

PASSIVA

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
4. Stichtingsvermogen		
Bestemmingsreserves	65.743	65.743
Overige reserves	16.023	24.422
	81.766	90.165

	2017	2016
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	24.421	6.325
Resultaatbestemming boekjaar	-8.398	18.097
Stand per 31 december	16.023	24.422

5. Kortlopende schulden

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Overige schulden		
Nog te betalen \ terug te betalen	-	1.300

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Realisatie 2017	Realisatie 2016
	€	€
6. Baten		
Bijdrage CRE8 B.V.	14.619	14.489
Subsidie Gemeente Zaandam	-	8.435
Subsidies SCW	74.355	14.100
Subsidie Gemeente Amsterdam	-	35.249
Donaties	-	34.500
Donaties overig	1.537	1.000
Bijdragen overig	13.707	17.964
	104.218	125.737

Werving baten

7. Besteed aan de doelstellingen		
Stadsdeel Centrum	-	28.435
Workfloor coaching	38.670	27.000
Onderhoud	12.701	2.000
Kantoor	6.502	1.600
Materialen	2.851	1.200
Overige	-	1.463
	60.724	61.698

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2017 geen werknemers werkzaam.

8. Afschrijvingen		
Materiële vaste activa	17.616	9.950
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Apparatuur	17.616	9.950
	17.616	9.950

	Realisatie 2017	Realisatie 2016
	€	€
9. Overige bedrijfslasten		
Huisvestingslasten	25.473	27.338
Kantoorlasten	2.859	1.538
Verkooplasten	2.560	1.178
Algemene lasten	3.227	5.773
	34.119	35.827
Huisvestingslasten		
Huur onroerende zaak	22.210	23.544
Gas water licht	2.958	3.794
Overige huisvestingslasten	305	-
	25.473	27.338
Kantoorlasten		
Software	2.814	1.423
Telefoon	-	115
Contributies en abonnementen	45	-
	2.859	1.538
Verkooplasten		
Representatielasten	1.337	1.028
Reis- en verblijflasten	1.223	150
	2.560	1.178
Algemene lasten		
Administratiekosten	1.785	2.420
Verzekeringen	1.211	982
Overige algemene lasten	231	2.371
	3.227	5.773

Financiële baten en lasten

10. *Rentelasten en soortgelijke lasten*

Bankkosten	157	165

Ondertekening bestuur voor akkoord

Amsterdam, 18 juni 2018

Dhr. J. Slijp

Mw. H.L.M. Masuger

Mw. D. Nas