

Jaarrekening 2018

Stichting

Crealisatie

Zaandam

Inhoud

Samenstellingsverklaring	2
Jaarrekening	3
Balans per 31 december 2018 (na voorgestelde resultaatbestemming)	4
Winst- en verliesrekening over 2018	5
Grondslagen voor de waardering balans en resultaatbepaling	6
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2018	11
Overige gegevens	15
Accountantscontrole	15

Samenstellingsverklaring

Stichting Crealisatie
Barndegat 6
1505 HN Zaandam

Aan het bestuur,

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van Crealisatie te Zaandam bestaande uit de balans per 2018 en de winst- en verliesrekening over 2018 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW.

Hoogachtend,

Amsterdam, 20 juli 2020

FiGi Administratie & Consultancy

G.R. Ormskirk

Jaarrekening

Balans per 31 december 2018 (na voorgestelde resultaatbestemming)

(in euro's)

ACTIVA	31 december 2018
Materiële vaste activa	
Transportmiddelen	3.981
Inventaris	5.623
	<hr/>
	9.604
<i>Vlottende activa</i>	
Vorderingen	
Handelsdebiteuren	9.726
Te vorderen belastingen en premies sociale verzekeringen	16.080
Overige vorderingen	370.124
	<hr/>
	395.930
Liquide middelen	79.544
	<hr/>
	485.078
	<hr/>
PASSIVA	31 december 2018
	<hr/>
Stichtingsvermogen	174.224
Langlopende schulden	
Achtergestelde lening	188.000
Schulden aan kredietinstellingen	100.000
	<hr/>
	288.000
Kortlopende schulden	
Schulden aan leveranciers	14.362
Overige schulden	8.492
	<hr/>
	22.854
	<hr/>
	485.078
	<hr/>

Winst- en verliesrekening over 2018
(in euro's)

	2018
Netto omzet	352.707
Kostprijs van de omzet	322
Bruto omzetresultaat	352.385
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	94.018
Afschrijvingskosten op immateriële en materiële vaste activa	738
Overige personeelskosten	4.430
Huisvestingskosten	39.157
Vervoerskosten	617
Kantoorkosten	2.550
Verkoopkosten	4.515
Algemene kosten	28.565
Som der bedrijfslasten	174.590
Bedrijfsresultaat	177.795
Rentelasten	-3.571
Financiële baten en lasten	-3.571
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen	174.224
Resultaat na belastingen	174.224

Grondslagen voor de waardering balans en resultaatbepaling

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Crealisatie betreffen voornamelijk het stimuleren, ontplooiën en ontwikkelen van ontwerptalent en kunstenaarschap.

De onderneming is opgericht op 10 juli 2018 en wordt gedreven onder de handelsnaam Stichting Crealisatie.

Het vestigingsadres van de stichting is
Barndegat 6
1505 HN Zaandam

De stichting is ingeschreven bij de kamer van koophandel te Amsterdam, onder nummer 72115084 als zijnde een stichting.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggevings- en overige wettelijke bepalingen. De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs plus bijkomende kosten onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur of lagere bedrijfswaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

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 resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen en voorzover de hiermee samenhangende bestedingen zijn verricht.

Netto omzet

Netto omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen. Opbrengsten uit de levering van goederen en diensten worden verwerkt in het verslagjaar waarin de ontvangen opdracht voltooid is.

Kosten

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

Afschrijvingen

Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Bijzondere posten

Dit betreft posten die deel uitmaken van het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Toelichting op de balans

(in euro's)

ACTIVA

<i>Materiële vaste activa</i>	Transport- middelen	Inventaris	Totaal
Verkrijgingsprijs	0	0	0
Cumulatieve afschrijvingen	0	0	0
Boekwaarde per 1 januari 2018	0	0	0
Investeringen	4.424	5.919	10.343
Afschrijvingen	-442	-296	-738
Mutaties 2018	3.981	5.623	9.604
Verkrijgingsprijs	4.424	5.919	10.343
Cumulatieve afschrijvingen	-442	-296	-738
Boekwaarde per 31 december 2018	3.981	5.623	9.604

De materiële vaste activa worden afgeschreven op basis van 20% per jaar van de aanschaffingswaarde

<i>Te vorderen belastingen en premies sociale verzekeringen</i>	31-dec-18
Omzetbelasting	16.080
	16.080
<i>Overige vorderingen</i>	31-dec-18
Vooruitbetaalde bedragen	305.432
Waarborgsommen	64.692
	370.124

<i>Liquide middelen</i>	31-dec-18
Kas	20
Bank	79.524
	<hr/>
	79.544
	<hr/>

De liquide middelen staan geheel ter vrije beschikking.

PASSIVA

<i>Stichtingskapitaal</i>	2018
Resultaat over het boekjaar	174.224
Stand per 31 december	174.224

Langlopende schulden **31-dec-18**

	Looptijd 1 – 5 jaar	Totaal
Achtergestelde lening	188.000	188.000
Schulden aan kredietinstellingen	100.000	100.000
	288.000	288.000

Over de leningen zijn de rente van x,xx% vergoed op jaarbasis.

Overige schulden **31-dec-18**

Waarborg verhuur ateliers	8.492
	8.492

Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2018

(in euro's)

<i>Netto omzet</i>	2018
Omzet Subsidies	332.379
Omzet Ateliers Regulier	4.342
Omzet Ateliers CAWA	1.594
Omzet Tijdelijke Verhuur	2.857
Omzet WEVI	1.068
Omzet Service Kosten	1.377
Overige opbrengsten	9.091
	352.707
<hr/>	
<i>Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten</i>	2018
Freelance Project Manager	24.378
Freelance Bouw Manager	16.500
Freelance Finance Manager	30.500
Freelance Social Designer	12.000
Freelance Community Captain	9.240
Freelance Huur administratie	150
Freelance Overige	1.400
	94.168
<hr/>	
<i>Afschrijvingskosten</i>	2018
Afschrijvingskosten Transportmiddelen	442
Afschrijvingskosten Inventaris	296
	738
<hr/>	
<i>Overige personeelskosten</i>	2018
Lunchkosten	4.430
	4.430

<i>Huisvestingskosten</i>	2018
Huurkosten	38.520
Schoonmaakkosten	48
Overige huisvestingskosten	588
	39.157

<i>Vervoerskosten</i>	2018
Brandstofkosten	256
Parkeerkosten	4
MRB	57
Overige autokosten	300
	617

<i>Kantoorkosten</i>	2018
Kantoorbenodigdheden	2.208
Telecommunicatiekosten	275
Automatiseringskosten	15
Overige kantoorkosten	53
	2.550

<i>Verkoopkosten</i>	2018
Publiciteitskosten	4.252
Drukwerk	263
	4.515

<i>Algemene kosten</i>	2018
Advieskosten	24.329
Abonnement en contributie	875
Aanmaning- en incassokosten	7
Administratieve kosten	3.251
Reis- en verblijfskosten	53
Overige algemene kosten	50
	<hr/>
	28.565

<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>	2018
Bankkosten	3.562
Rente leningen o/g	9
	<hr/>
	3.571

Almere, 20 juli 2020

Het bestuur,

C. Stom

S. Raurus

M.A. Meurkens

E.C.M. Duivenvoorden

Crealisatie
Barndegat 6
Zaandam

Overige gegevens

Accountantscontrole

Er is geen opdracht verstrekt aan een accountant tot controle van de jaarrekening, aangezien de vennootschap op grond van artikel 2:396, lid 6 BW is vrijgesteld van deze verplichting. Derhalve ontbreekt een accountantsverklaring.