



**CREATIEF CENTRUM
NIJMEGEN-ZUID**

Rapport inzake de jaarrekening 2020

Inhoud

Jaarverslag van het bestuur

JAARREKENING

- 1 Balans per 31 december 2020
- 2 Staat van Baten en Lasten over 2020
- 3 Grondslagen
- 4 Toelichting op de balans per 31 december 2020
- 5 Toelichting op de resultaten per 31 december 2020

Oprichting: De stichting is opgericht d.d. 6 mei 1986

en draagt de naam:

"Stichting Creatief Centrum Nijmegen-Zuid".

Samenstelling van het bestuur:

Voorzitter	Dhr. P. Habets
Secretaris	vacature
2e Secretaris	vacature
Penningmeester	Dhr. A. Goorsenberg
Interim bestuurslid	Mevrouw S. Smeets

De heer A. Goorsenberg is vanaf februari 2019 toegetreden tot het bestuur. Vanaf april 2019 is de functie van de heer Habets gewijzigd van secretaris naar voorzitter.

Beheerders	De heer C. Van Schijndel De heer B. Peperzak
-------------------	-------------------------------------------------

Personeel

Per 1 juli 2012 is de heer S. Polat in dienst getreden bij onze stichting en is op 31 december 2020 het enige personeelslid (technisch beheerder / begeleider).

De personeelsadministratie wordt uitgevoerd door Loonbureau.nl in opdracht van Creatief Centrum Nijmegen-Zuid.

Detachering

Per 31 december 2020 zijn er 2 personen gedetacheerd bij de stichting Creatief Centrum Nijmegen-Zuid: 1 persoon via Werkbedrijf en 1 persoon via Wijkwerk

Boekhouding

Sinds mei 2017 wordt de financiële administratie uitgevoerd door All Finance Maas & Waal. Sinds 2019 zijn de taken uitgebreid met het boeken van de administratie.

Doelstellingen en activiteiten

De doelstellingen van de Stichting zijn te vinden in de statuten. De statuten en het beleidsplan zijn te vinden op www.creatiefcentrumnijmegen-zuid.nl

Met betrekking tot de activiteiten van het Creatief Centrum wordt verwezen naar het separaat toegezonden jaarverslag.

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiele vaste activa				
Inventaris		2.182		4.610
Vlottende activa				
Vorderingen				
Overige vorderingen en overlopende activa		4.000		4.012
Vorraden		4.678		4.144
Liquide middelen				
Kas	701		791	
Giro	43.242		36.040	
Kapitaalrekening	42.516		42.516	
PIN kruisposten	0		0	
		86.459		79.347
		<u>97.319</u>		<u>92.113</u>

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Eigen vermogen		31.574		27.768
Bestemmingsreserve		57.575		57.025
Kortlopende schulden				
Crediteuren	3.556		118	
Te verwachte naheffing premies werknemers	15		78	
Reservering vakantiegeld	1.095		1.051	
Reservering loopbaanbudget (cao)	737		362	
Loonheffing	1.714			
Overlopende passiva	1.053		5.712	
		8.170		7.320
		<u>97.319</u>		<u>92.113</u>

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Inkomsten				
Subsidie Gemeente Nijmegen	100.460		98.160	
Bijdrage deelnemers	20.960		21.895	
Verhuur ruimten	635		880	
Giften	30.000		33.050	
Opbrengsten werkplaats	3.211		6.227	
Overige ontvangsten	1.104		3.738	
Mutatie bestemmingsreserve deelnemers	-10.575		0	
		145.795		163.950
Kosten				
Personeelskosten	58.432		61.998	
Vrijwilligersvergoeding en kosten	31.700		34.800	
Afschrijvingskosten materiële vaste activa	2.428		3.872	
Huisvestingskosten	44.167		53.612	
Organisatiekosten	21.074		11.398	
		157.802		165.680
Exploitatieresultaat		-12.007		-1.730
Baten en lasten voorgaande jaren		0		0
Corr. Beschikkingen gem Nijmegen		16.025		0
Kosten bankier, betalingsverkeer en afrondingen		211		373
Rente- en overige financiële baten		0		0
Resultaat		<u>3.807</u>		<u>-2.103</u>

Resultaat ten gunste/laste van het EV

3.807

-2.103

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 materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen respectievelijk 33.33 en 20 percent van de aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten.

De om niet verkregen materiële activa zijn niet gewaardeerd.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening wegens vermoedelijke incourantheid.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de subsidies, de bijdragen van de deelnemers en de opbrengsten werkplaats enerzijds en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Opbrengsten werkplaats

Het betreft hier de ontvangsten voor de werkplaats onder aftrek van de daarvoor gemaakte kosten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen van de materiële vaste activa zijn respectievelijk 33.33 en 20 percent van de aanschaffingswaarde. Boekwinsten en –verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in minderingen zijn gebracht op vervangende investeringen.

4. Toelichting op de balans activa per 31 december 2020

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Inventaris		
Boekwaarde 01-01	4.610	7.384
Investeringsboekjaar:	0	1.098
	4.610	8.482
Afschrijvingen boekjaar	2.428	3.872
	2.182	4.610
Overige vorderingen en overlopende activa		
Verzekeringspremies	981	1.022
Huur	2.338	2.312
Vooruitbetaalde abonnementen	571	669
Vooruitbetaalde kosten	110	8
	4.000	4.011
Vorraden,		
Cadeaubonnen vrijwilligers	40	30
Materialen glas in lood	278	984
Materialen edelsmeden	1.079	659
Materialen mozaik	740	250
Materialen glasfusen	1.570	1.440
Materialen klei	333	252
Voorraad kantine	638	529
	4.678	4.144

4. Toelichting op de balans passiva per 31 december 2020

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Eigen vermogen		
Stand per 1 januari	27.767	29.871
Resultaat boekjaar	3.807	-2.104
	31.574	27.767
Stand per 31 december	31.574	27.767
Bestemmingsreserve		
Gereserveerd t.l.v. eigen vermogen		
Risico reserve eigen personeel	16.000	16.000
Reservering ER schade	5.000	5.000
Onderhoudsreserve	20.000	20.000
Reservering Coronakosten	6.000	0
reservering compensatie contibutie	10.575	
Terug te betalen subsidie Gem Nijmegen 2017	0	7.025
Terug te betalen subsidie Gem Nijmegen 2018	0	9.000
	57.575	57.025
Overlopende passiva		
Uit te betalen lonen	0	1.928
Administratiekosten	968	1.089
Energiekosten december	0	904
Afvalverwerking	0	117
Vooruitontvangen gift	72	1.500
Overige passiva	13	174
	1.053	5.712

5. Toelichting op de staat van lasten en baten 2020

Inkomsten

2020
€

2019
€

Subsidie gem Nijmegen

Voor exploitatie boekjaar	100.270	98.016
MEEdoen	190	144
	100.460	98.160

Opbrengst werkplaats

	2020			2019		
	kosten	opbrengst	resultaat	kosten	opbrengst	resultaat
Kantine	2.784	4.927	2.144	5.831	10.662	4.831
Houtafdeling	80	57	-23	945	129	-816
Metaalafdeling en Glas in lood	498	647	149	860	742	-117
Tabletafdeling	0	0	0	42	175	133
Edelsmeden	5.190	5.650	461	9.146	9.367	220
Overige afdelingen	558	321	-236	709	345	-364
Repair Café	0	78	78	74	380	306
Glasfusen	925	995	70	937	1.180	243
Kerstmarkt	0	0	0	29	510	480
Gebruik Oven	0	568	568		1.311	1.311
	10.034	13.244	3.211	18.574	24.801	6.227

Kosten

2020
€

2019
€

Personeels kosten

Beheerder	23.463	24.440
Kosten eigen personeel	33.928	34.170
Kosten salarisverwerking	145	145
Kosten personeel overig	896	3.242
	58.432	61.998

Huisvestingskosten:

Huur	27.749	27.035
Beveiliging	1.140	1.585
Belastingen	165	162
Verzekering	2.017	1.107
Onderh. Gebouwen	693	1.418
Gas,water Electra	7.759	9.320
Afvalverwijdering	1.414	1.353
Onderhoud tuinen	3.074	961
Overige huisvestingskosten	155	594
Dotatie bestemmingsreserve	0	10.077
	44.167	53.612

Organisatiekosten

Kantoorkosten	860	1.372
Telefoon	1.077	953
Abonnementen	2.012	1.431
Vrijwilligers en medewerkers	4.574	4.138
Aanschaf en Onderhoud Kleininventaris	242	1.129
Materiaal Schoonmaak	1.198	11
Coronakosten	3.271	
Overige kosten	81	229
Promotie	0	0
Administratiekosten	1.739	2.118
Representatiekosten	19	19
Dotatie bestemmingsreserve	6.000	0
	21.074	11.399