

Accountantskantoor E. Tak B.V.

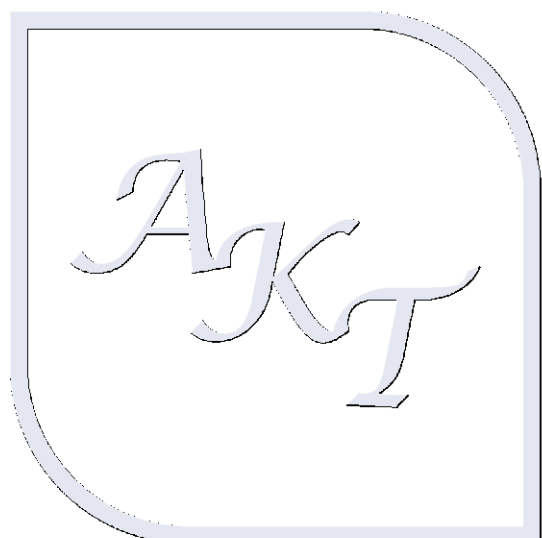
Lekdijk 106, 2865 LE Ammerstol
Telefoon: (0182) 351146
Telefax: (084) 8729806
E-mail: info@acctak.nl
www.accountantskantoor-tak.nl
BTW-nr. NL8580.98.805.B01
IBAN: NL71 RABO 0324 4148 89

**RAPPORT INZAKE DE JAARREKENING
2019 VAN STICHTING CREATIVE
CODING UTRECHT
UTRECHT**

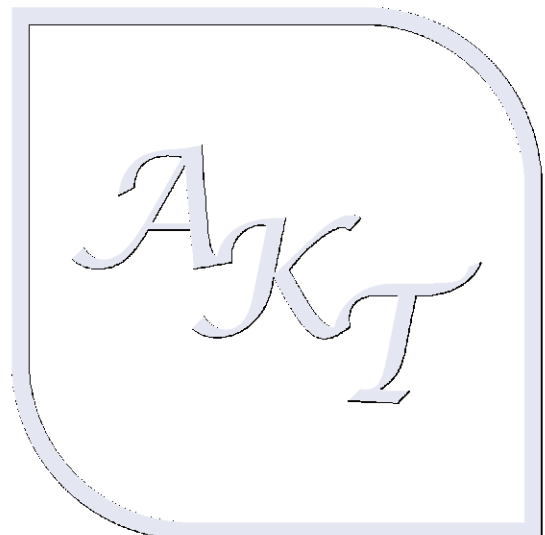


INHOUDSOPGAVE

ACCOUNTANTSRAPPORT	3
1 Samenstellingsverklaring van de accountant	4
2 Resultaten	5
3 Financiële positie	6
JAARREKENING	8
4 Balans per 31 december 2019	9
5 Staat van baten en lasten over 2019	11
6 Kasstroomoverzicht over 2019	12
7 Algemene toelichting	13
8 Grondslagen voor financiële verslaggeving	14
9 Toelichting op balans	15
10 Toelichting op staat van baten en lasten	18
11 Overige toelichtingen	20



ACCOUNTANTSRAPPORT



Accountantskantoor E. Tak B.V.

Lekdijk 106, 2865 LE Ammerstol
Telefoon: (0182) 351146
Telefax: (084) 8729806
E-mail: info@acctak.nl
www.accountantskantoor-tak.nl
BTW-nr. NL8580.98.805.B01
IBAN: NL71 RABO 0324 4148 89

Aan het bestuur van
Stichting Creative Coding Utrecht
Krugerstraat 96
3531 AS Utrecht

Ammerstol, 30 januari 2020

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2019 met betrekking tot uw onderneming.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Creative Coding Utrecht te Utrecht is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst-en-verliesrekening over 2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert.

Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Creative Coding Utrecht. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag bereid nadere toelichtingen te geven.

Hoogachtend,
Accountantskantoor E. Tak B.V.

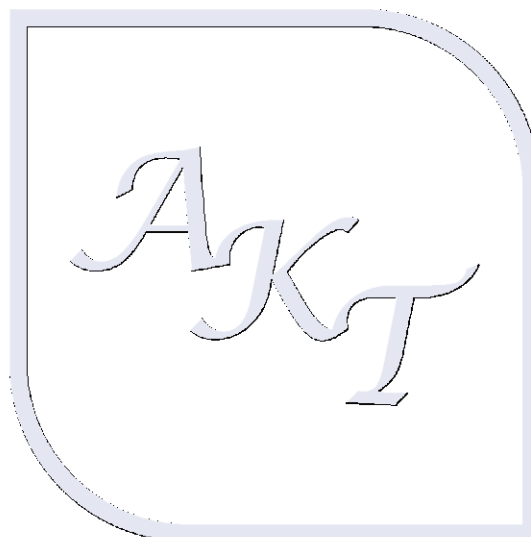
E. Tak-Melkert
Accountant-Administratieconsulent

2 RESULTATEN

ONTWIKKELING RESULTAAT

De verslagperiode is afgesloten met een resultaat van € -2.386, tegenover € 4.089 over 2018. Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de staat van baten en lasten.

	2019		2018	
	€	%	€	%
Opbrengst activiteiten	15.955	100,0	18.116	100,0
Subsidiebatens	62.608	392,4	33.953	187,4
Productiekosten	-61.889	-387,9	-39.756	-219,5
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	16.674	104,5	12.313	68,0
Afschrijvingen en waardeverminderingen				
Afschrijvingen materiële vaste activa	104	0,7	34	0,2
Overige bedrijfskosten				
Overige personeelsgerelateerde kosten	201	1,3	-	-
Huisvestingskosten	4.408	27,6	-	-
Promotiekosten	11.216	70,3	5.459	30,1
Kantoorkosten	2.017	12,6	1.137	6,3
Algemene kosten	924	5,8	1.362	7,5
Som der vaste kosten	18.870	118,3	7.992	44,1
Exploitatieresultaat	-2.196	-13,8	4.321	23,9
Financiële baten en lasten	-190	-1,2	-232	-1,3
Resultaat	-2.386	-15,0	4.089	22,6



3 FINANCIËLE POSITIE

ONTWIKKELING WERKKAPITAAL

Het onderstaande overzicht geeft een beeld van de ontwikkeling van de liquiditeitspositie ultimo het verslagjaar en is ontleend aan de balans:

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn		
Eigen vermogen	1.703	4.089
	<u>1.703</u>	<u>4.089</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	435	539
	<u>435</u>	<u>539</u>
Werkkapitaal	<u><u>1.268</u></u>	<u><u>3.550</u></u>

De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de organisatie.

OPBOUW WERKKAPITAAL

Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. Op basis van de balans kan een opstelling worden gegeven van het werkkapitaal:

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
	€	€
Vorderingen	7.128	11.039
Liquide middelen	4.390	2.025
Vlottende activa	<u>11.518</u>	<u>13.064</u>
Af: kortlopende schulden	10.250	9.514
Werkkapitaal	<u><u>1.268</u></u>	<u><u>3.550</u></u>



KENGETALLEN FINANCIËLE POSITIE

Liquiditeit

Uit de liquiditeit blijkt in hoeverre een organisatie aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de liquiditeitspositie van de organisatie.

	<u>2019</u> kengetal	<u>2018</u> kengetal
Current ratio (vlottende activa / kortlopende schulden)	1,12	1,37
Quick ratio (vlottende activa minus voorraden / kortlopende schulden)	1,12	1,37

Solvabiliteit

Uit de solvabiliteit blijkt het weerstandsvermogen van een organisatie. Hoe hoog deze solvabiliteit moet zijn, hangt af van de aard van de organisatie. Hiervoor kunnen geen algemeen geldende normen worden gegeven. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de solvabiliteit van de organisatie.

	<u>2019</u> %	<u>2018</u> %
Solvabiliteitsratio I (eigen vermogen / totaal vermogen)	14	30
Solvabiliteitsratio II (eigen vermogen / vreemd vermogen)	17	43

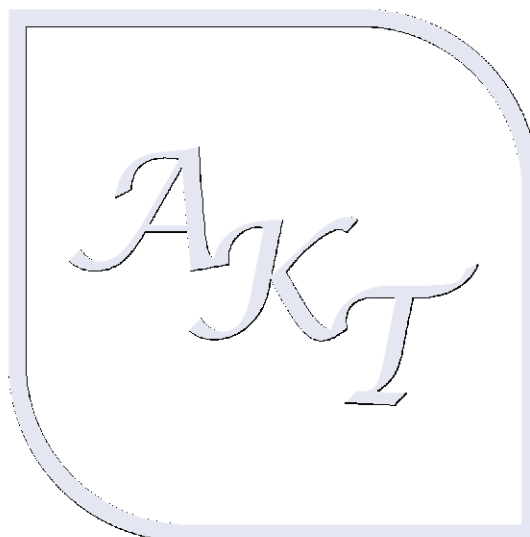
Ondertekening van de accountantsrapportage

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag bereid nadere toelichtingen te geven.

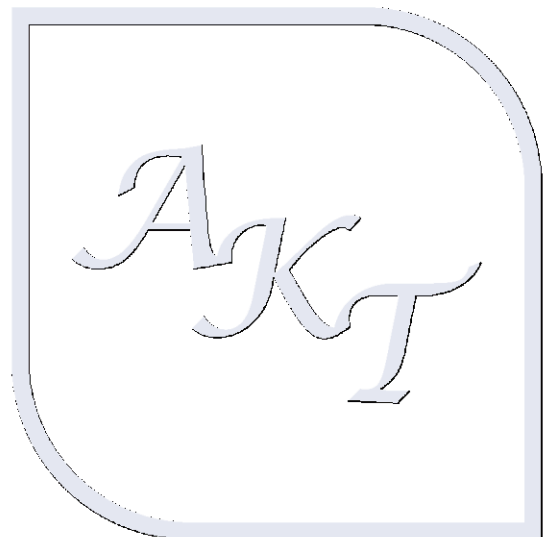
Hoogachtend,

Accountantskantoor E. Tak B.V.

E. Tak-Melkert
Accountant-Administratieconsulent



JAARREKENING

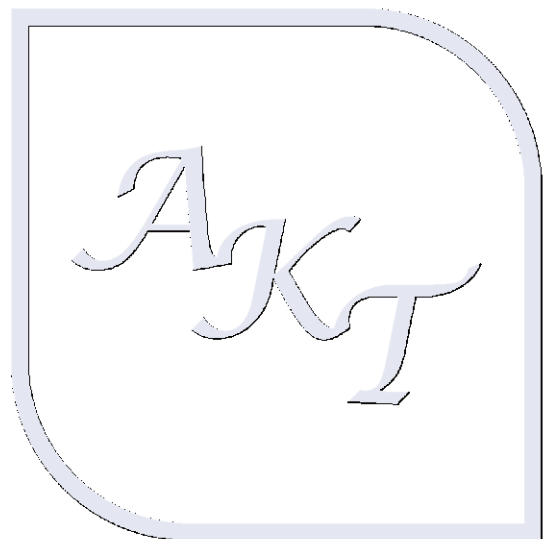


4 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

(vóór voorstel
resultaatbestemming)

	€	31 dec 2019	€	31 dec 2018	€
Vaste activa					
Materiële vaste activa		435		539	
Vlottende activa					
Vorderingen					
Handelsdebiteuren	1.033		-		
Belastingvorderingen	4.993		2.886		
Overige vorderingen	1.102		8.153		
		7.128		11.039	
Liquide middelen		4.390		2.025	
Totaal		11.953		13.603	

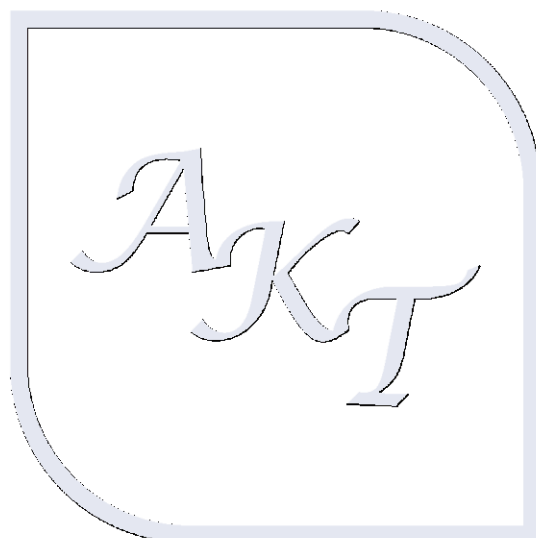


Jaarrekening 2019
Stichting Creative Coding Utrecht
Utrecht

PASSIVA

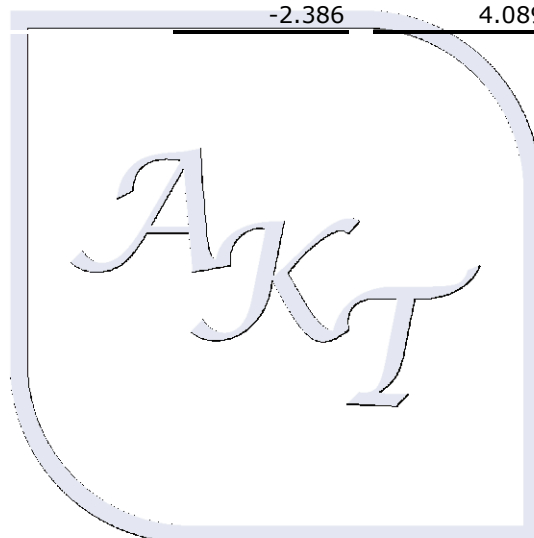
*(vóór voorstel
resultaatbestemming)*

	€	31 dec 2019 €	€	31 dec 2018 €
Eigen vermogen				
Vermogen Stichting	1.703		4.089	
		1.703		4.089
Kortlopende schulden				
Overlopende passiva	10.250		9.514	
		10.250		9.514
Totaal		11.953		13.603



5 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	2019	2018
	€	€
Opbrengst activiteiten	15.955	18.116
Subsidiebaten	62.608	33.953
Som der exploitatiebaten	78.563	52.069
Productiekosten	61.889	39.756
Afschrijvingen en waardeverminderingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	104	34
Overige bedrijfskosten		
Overige personeelsgerelateerde kosten	201	-
Huisvestingskosten	4.408	-
Promotiekosten	11.216	5.459
Kantoorkosten	2.017	1.137
Algemene kosten	924	1.362
Som der exploitatielasten	80.759	47.748
Exploitatieresultaat	-2.196	4.321
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-190	-232
Resultaat	-2.386	4.089
<i>Resultaatbestemming</i>		
Vermogen Stichting	-2.386	4.089
Bestemd resultaat	-2.386	4.089



6 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2019

<i>Indirecte methode</i>	2019	2018
	€	€
Exploitatieresultaat	-2.196	4.321
Aanpassing voor afschrijvingen	104	34
Mutatie van handelsdebiteuren	-1.033	-
Mutatie van overige vorderingen	4.944	-
Mutatie van overige kortlopende schulden (excl. schulden kredietinstellingen)	736	-
	2.555	4.355
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		
Betaalde interest	-190	-
	2.365	4.355
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Mutatie in liquide middelen	2.365	4.355



Jaarrekening 2019

Stichting Creative Coding Utrecht
Utrecht

7 ALGEMENE TOELICHTING

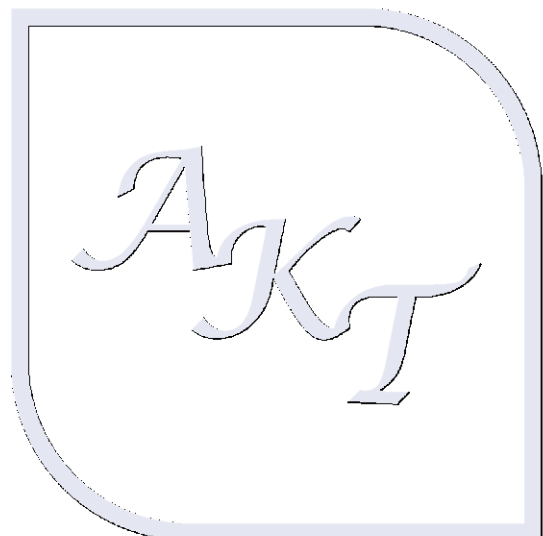
Naam rechtspersoon	Stichting Creative Coding Utrecht
Rechtsvorm	Stichting
Zetel rechtspersoon	Utrecht
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	71113142

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Creative Coding Utrecht, statutair gevestigd te Utrecht bestaan voornamelijk uit: dienstverlening voor uitvoerende kunst, meer specifiek het organiseren van verschillende activiteiten, zoals exposities, meetups en workshops; het initiëren en presenteren van onderzoek en creatieve toepassingen, waardoor een groter publiek kennis kan maken met de emancipatorische potentie van creatieve coding; het aangaan van partnerships met andere partijen om bovengenoemde activiteiten te versterken en crosssectorale samenwerking te stimuleren.

Locatie feitelijke activiteiten

De organisatie verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Utrecht.



8 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (RJK C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING ACTIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

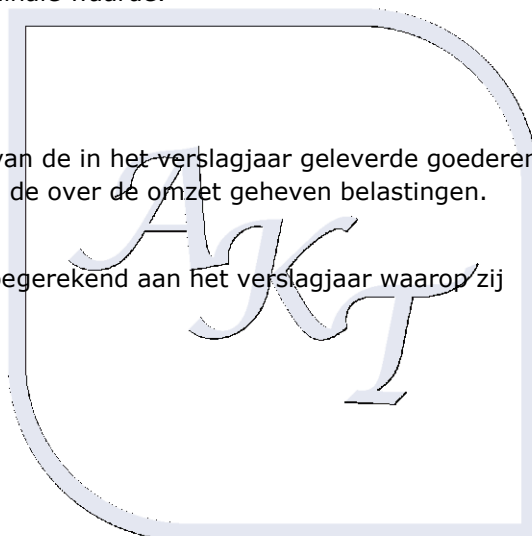
GRONDSLAGEN VOOR BATEN EN LASTEN

Opbrengst activiteiten

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengsten van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Overige bedrijfskosten

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



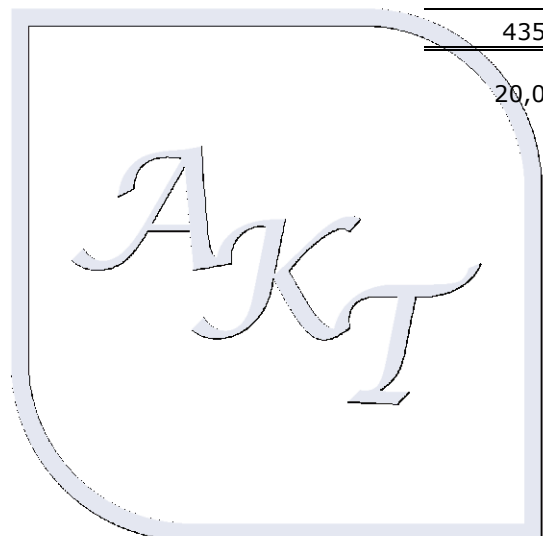
9 TOELICHTING OP BALANS

MATERIËLE VASTE ACTIVA

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
	€	€
Andere vaste bedrijfsmiddelen	435	539
	<u>435</u>	<u>539</u>

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

	<u>Andere vaste bedrijfs- middelen</u>
	€
Boekwaarde 1 januari 2019	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	573
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-34
	<u>539</u>
Mutaties 2019	
Afschrijvingen	-104
	<u>-104</u>
Boekwaarde 31 december 2019	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	573
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-138
	<u>435</u>
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)	20,0



Jaarrekening 2019

Stichting Creative Coding Utrecht
Utrecht

VORDERINGEN

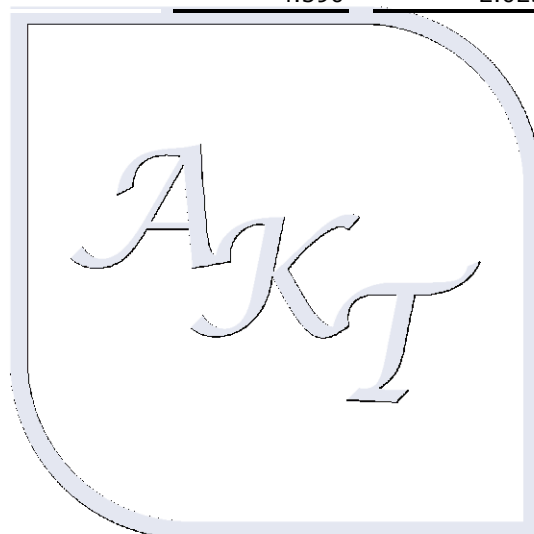
	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren, bruto		
Debiteuren	1.033	-
Belastingvorderingen		
Omzetbelasting		
4e kwartaal	4.767	2.660
Suppletie 2018	226	226
	<hr/> 4.993	<hr/> 2.886
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen subsidies	-	8.153
Waarborgsommen	1.102	-
	<hr/> 1.102	<hr/> 8.153
Totaal	<hr/> 7.128	<hr/> 11.039

Toelichting

Alle vorderingen worden volwaardig geacht en hebben een looptijd van korter dan één jaar.

LIQUIDE MIDDELEN

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
	€	€
Banktegoeden		
Bunqbank rek. crt.	4.390	2.025
Totaal	<hr/> 4.390	<hr/> 2.025



Jaarrekening 2019

Stichting Creative Coding Utrecht
Utrecht

EIGEN VERMOGEN

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
	€	€
Vermogen Stichting	1.703	4.089
Totaal	<u>1.703</u>	<u>4.089</u>

Vermogen Stichting

Het verloop van het vermogen gedurende het boekjaar is als volgt te specificeren:

<i>Vermogen Stichting</i>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Stand 1 januari	4.089	-
	<u>1.703</u>	<u>4.089</u>
Mutatie resultaatbestemming	-2.386	4.089
Stand 31 december	<u>1.703</u>	<u>4.089</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Accountantskosten	2.250	1.000
Vooruit ontvangen subsidies	8.000	8.514
Totaal	<u>10.250</u>	<u>9.514</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Betalingen ter verkrijging van (gebruiks)rechten

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is € 5.172 De resterende looptijd van het huurcontract is 10 jaar en 8 maanden (tot 31 augustus 2029)



10 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN EN BRUTOMARGE

	2019	2018
	€	€
Opbrengst activiteiten	15.955	18.116
Subsidiebaten	62.608	33.953
Som der exploitatiebaten	<u>78.563</u>	<u>52.069</u>
Productiekosten	61.889	39.756
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	<u><u>16.674</u></u>	<u><u>12.313</u></u>

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

	2019	2018
	€	€
Afschrijving op materiële vaste activa		
Afschrijving inventarissen	104	34
Totaal	<u><u>104</u></u>	<u><u>34</u></u>



Jaarrekening 2019

Stichting Creative Coding Utrecht
Utrecht

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN

	2019	2018
	€	€
Overige personeelsgerelateerde kosten		
Vrijwilligersvergoeding	201	-
Huisvestingskosten		
Huur	4.408	-
Promotiekosten		
Promotie/reklamekosten	6.286	3.739
Fee	349	-
Reis-, verblijf en representatiekosten	4.581	1.720
	<u>11.216</u>	<u>5.459</u>
Kantoorkosten		
Accountantskosten	1.250	1.000
Kantoorkosten	594	137
Contributies/abonnementen	173	-
	<u>2.017</u>	<u>1.137</u>
Algemene kosten		
Algemene kosten	114	495
Diverse overige kosten	810	492
Verzekeringen	-	375
	<u>924</u>	<u>1.362</u>
Totaal	<u>18.766</u>	<u>7.958</u>

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	2019	2018
	€	€
Rentelasten banken		
Rente en bankkosten	-122	-232
Rentelasten andere partijen		
Kosten betalingsverkeer andere partijen	-68	
Financiële baten en lasten (saldo)	<u>-190</u>	<u>-232</u>

