

**Stichting CREA
Nieuwe Achtergracht 170
1018 WV Amsterdam
Nederland**

Betreft: Jaarrekening 2020.

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARVERSLAG

2	Jaarverslag van de directie	3
---	-----------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	6
2	Staat van baten en lasten over 2019	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de enkelvoudige staat van baten en lasten over 2019	19
5	Overige gegevens	23
6	Controle verklaring	24

1 JAARVERSLAG VAN DE DIRECTIE

1.1 Directieverslag

Directieverslag

Algehele ontwikkeling van de stichting gedurende het boekjaar

Stichting CREA heeft in haar jubileumjaar (50 jaar CREA) laten zien dat het als cultureel centrum ondanks grote tegenslag nog altijd een essentieel aandeel blijft in het leven van studenten, alumni en medewerkers van de UvA en de HvA. Als een organisatie waar participatie in kunst & cultuur en ontmoetingen centraal staan heeft CREA bij elke nieuwe fase van de corona-crisis laten zien over creativiteit, inventiviteit, doorzettingsvermogen en veerkracht te beschikken.

Vanaf de eerste dag van de pandemie hebben medewerkers, docenten en betrokken studenten gezamenlijk de schouders eronder gezet en hebben meteen al bij de eerste lockdown een geweldige krachttoer geleverd: een groot deel van de cursussen wordt omgevormd tot een online variant. Zo slaat CREA niet alleen een digitale professionaliseringslag maar houdt na de eerste lockdown zelfs driekwart van de cursisten vast. Het fysieke CREA-gebouw wordt opnieuw ingericht om veilig en verantwoord te zijn voor iedereen. De binnentuin tussen de Voor- en AchterFabriek wordt omgevormd tot de nieuwe ingang inclusief warmtegardijnen, aangepaste belichting en nieuwe looproutes die doorlopen tot ver in het gebouw. Ook het virtuele CREA-gebouw (Made in CREA) dat we opzetten om het werk van cursisten toch een toonplek te geven als alternatief voor de eindpresentaties is een succes.

CREA laat na heropening op 2 juni 2020 zien dat de bedrijfsvoering snel kan herstellen. CREA is flexibel en ook de inschrijvingen voor het eerste blok van de najaarscursussen (start september 2020) komen uiteindelijk op een recordhoogte uit: 93% bezetting. Ook de verhuur van zalen studio's zit al snel weer bijna op het oude niveau. Het bevestigt ons in de overtuiging dat er juist in de pandemie behoefte is aan kunst en cultuur in een verder gesloten Amsterdam. Feit blijft dat de capaciteit van het gebouw, de studio's en de maximale aantallen publiek die we mogen binnenlaten sterk is gedaald onder de anderhalve-meter-beperkingen.

De horeca is zwaar geraakt en het CREA-café is geen uitzondering. De overheidsmaatregelen van 13 oktober 2020 schieten het café extra in de wiek en met een lege campus is het onmogelijk zelfs een succesvolle take-away-variant te ontwikkelen. We kunnen van een deel van het café-personeel de contracten niet verlengen. De overheidsmaatregelen vragen echter om een extra 'trriage team' tijdens de perioden in 2020 dat we als gebouw een gedeeltelijke openstelling mogen hebben: we proberen zoveel mogelijk eigen medewerkers in te zetten en vinden ook een deel van de bemensing binnen de studenten uit de VoorFabriek van CREA (die ook noodgedwongen een groot gedeelte van het jaar dicht is).

Stichting CREA te Amsterdam

Binnen het CREA-cursusaanbod wordt de cursuslengte teruggebracht tot 8 lessen waardoor CREA laagdrempeliger wordt voor studenten die een discipline willen uitproberen. Het maakt CREA bovendien wendbaarder. Dat is niet alleen van belang in de coronacrisis die zich in 2020 blijft ontvouwen maar ook voor de toekomst van CREA. Er is ondanks alles zelfs ruimte voor innovatie: CREA ontwikkelt een nieuw aanbod rond diversiteit & inclusie, duurzaamheid en interdisciplinariteit. Samen met de faculteit Economie en Bedrijfskunde ontwikkelt CREA een Hybrid Learning Theatre om als onderwijsfaciliteit aan te bieden; vanaf december is het CREA HLT operationeel. CREA neemt bovendien Tahiya Issa aan als de nieuwe creative producer cursussen en stelt Tyche Ankersmit aan als de nieuwe coördinator van de zomercursussen te worden. Ondanks de vele hindernissen die zang onder de corona-maatregelen ondervindt verwelkomt het Studentenkoor Amsterdam in het najaar een nieuwe, gedreven dirigent: Fiona Ellis.

De samenstelling van de Raad van Toezicht verandert ook in 2020: we nemen na 8 jaar afscheid van Souraya Bouwmans-Sarraf, 4 jaar is ze lid van de RvT als directeur van AMFI en de laatste 4 jaar als vrij lid. Ook UvA student-lid Peter Saalbrink neemt afscheid. We besluiten naast een UvA- ook een HvA-student-lid in de RvT op te nemen. Zo treden HvA-student Anne Sahingöz en UvA-student Thijs Rebel (die in 2021 voor het eerst aanschuift) toe tot de Raad van Toezicht van de stichting.

Ontwikkeling in totaal baten, exploitatieresultaat, personeel, investeringen, financiering gedurende het boekjaar

Liquiditeitsproblemen blijven uit vooral dankzij een opschorting van de huurlasten en de kosten voor facility services door de Universiteit van Amsterdam. Ook doet Stichting CREA en het CREA café een beroep op de noodmaatregelen van de overheid: NOW en TVL om doorlopende loonkosten en vaste lasten voor een deel te dekken.

Ook het Amsterdams Fonds voor de Kunsten is coulant wat betreft de prestatieafspraken in het licht van de projectsubsidies voor het CREA-orkest, de Studentenkoor Amsterdam, de Amsterdamse Studenten Big Band en het CREA Choreografieproject.

Het exploitatieresultaat is ultimo 2020: -€374.576 (het resultaat van het café is hier onderdeel van: - €232.319.) Doordat CREA betere resultaten behaalt in de eerste golf van de coronacrisis dan we hadden verwacht en er niet afzonderlijk maar gecombineerd voor de stichting, balie en CREA-café moet worden aangevraagd wordt uiteindelijk een bedrag van €200.977 terugbetaald. Het aandeel TVL en NOW bedraagt daardoor uiteindelijk €398.811 voor 2020.

CREA neemt in de jaarrekening 2020 de vordering op de UvA op voor de BTW-prijssubsidie van 2017, 2019 en 2020 (€180.000).

Het aantal fte in 2020 bedraagt 16,32 (in 2019 15,98). Een stijging van 2,13%. Het totale aantal werknemers bedraagt in 2020: 38. (2019: 35) In dienst komen 24 nieuwe werknemers (2019: 13). Uit dienst gaan 25 werknemers (2019: 13) In de totale werkgeverslasten in 2020 zien we een stijging van 7,64%. De stijging wordt veroorzaakt door de werknemers die de zogenaamde 'trriage' uitvoeren (oa het corona-checkgesprek en het regelen van verkeer in het CREA-gebouw).

Stichting CREA te Amsterdam

Algehele verwachting omtrent ontwikkelingen in 2021

2021 wordt een uitdagender jaar dan 2020. Waar we in 2020 als Stichting CREA in activiteiten steeds samenvielen met de versoepelingen en we dus beter hebben gedraaid dan wellicht verwacht, is dat in 2021 helaas niet het geval. Beide cursusstarts in het voorjaar van 2021 vallen ongelukkigerwijs samen met een gedwongen sluiting van het gebouw: cursussen kunnen niet fysiek starten, verhuur en programmering vallen helemaal stil en het CREA-café is gesloten. De ZOOM-vermoeidheid in de maatschappij in combinatie met het online moeten starten van cursussen heeft daarom een leegloop van de cursussen tot gevolg. Niet alleen het café is dicht tot 5 juni 2021, de muziek- en theaterzaal staan de eerste helft van 2021 leeg en ook de verhuur van studio's valt weg in het eerste halfjaar. We hopen daarom met heel ons hart dat we vanaf de zomer 2021 weer kunnen gaan bouwen.

1.2 Raad van Toezicht

Prof. Dr. Fred Weerman, voorzitter

Prof. Dr. Han van Dissel, lid

Souraya Bouwmans-Sarraf, lid (afscheid december 2020)

Sabine Niederer, lid

Drs. Frank Kresin, lid

Peter Saalbrink, student-lid namens de UvA (afscheid maart 2020)

Anne Sahingöz, student-lid namens de HvA (gestart september 2020)

Thijs Rebel, student-lid namens de UvA (gestart december 2020)

Stichting CREA te Amsterdam

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na resultaatbestemming)

		31 december 2020	31 december 2019
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	(1)	63.651	65.436
Financiële vaste activa	(2)	278.250	511.521
		<u>341.901</u>	<u>576.957</u>
Viottende activa			
Vorderingen	(3)	514.756	239.668
Liquide middelen	(4)	1.401.915	733.795
		<u>1.916.671</u>	<u>973.463</u>
		<u>2.258.572</u>	<u>1.550.420</u>
PASSIVA			
Reserves	(5)	713.536	1.089.064
Kortlopende schulden	(6)	1.545.036	461.356
		<u>2.258.572</u>	<u>1.550.420</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		2020	2019
		€	€
Baten	(7)	2.893.590	3.235.184
Kostprijs van de baten	(8)	487.462	761.823
Bruto-omzetresultaat		<u>2.406.128</u>	<u>2.473.361</u>
Kosten			
Personeelskosten	(9)	715.307	835.853
Afschrijvingen	(10)	24.697	25.965
Huisvestingskosten	(11)	1.548.802	1.394.532
Kantoorkosten	(12)	53.063	76.132
Verkoopkosten	(13)	11.529	26.919
Algemene kosten	(14)	100.455	55.494
Overige lasten	(15)	87.227	72.141
		<u>2.541.080</u>	<u>2.487.036</u>
Bedrijfsresultaat		-134.952	-13.675
Financiële baten en lasten	(16)	-7.305	-6.067
		<u>-142.257</u>	<u>-19.742</u>
Resultaat deelnemingen	(17)	-233.271	87.867
Resultaat		<u><u>-375.528</u></u>	<u><u>68.125</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine "Organisaties zonder winststreven" die zijn uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

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. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting CREA is feitelijk en statutair gevestigd op Nieuwe Achtergracht 170 te Amsterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41197078.

Groepsverhoudingen

De Stichting maakt deel uit van een groep, waarvan Stichting CREA te Amsterdam aan het hoofd staat.

Kapitaalbelangen

De vennootschap voldoet ingevolge artikel 2:396 lid 1 aan de criteria voor een kleine vennootschap, waardoor op grond van de vrijstelling ingevolge artikel 2:407 lid 2a BW geen geconsolideerde jaarrekening is samengesteld.

Stichting CREA te Amsterdam staat aan het hoofd van een groep rechtspersonen. Een overzicht van de gegevens vereist op grond van de artikelen 2:379 en 2:414 BW is onderstaand opgenomen:

<u>Naam</u>	<u>Statutaire zetel</u>	<u>Aandeel in het geplaatste kapitaal</u>
		<u>%</u>
B.V. Crea Café	Amsterdam	100,00

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting CREA zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Leasing

Bij de vennootschap kunnen er leasecontracten bestaan waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de vennootschap ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Leasebetalingen worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de winst-en-verliesrekening over de looptijd van het contract.

Continuïteit

Als gevolg van het uitbreken van de Coronacrisis is een onzekere situatie ontstaan. Deze onzekerheid wordt mede veroorzaakt door maatregelen welke door de overheid worden ingesteld om de verspreiding van het Coronavirus te beperken. Het effect op de stichting en de vraag of dit op termijn kan leiden tot continuïteitsproblemen is onduidelijk. De overheid heeft wel ondersteuningsmaatregelen ingesteld waar de stichting gebruik van maakt. Het uiteindelijke effect van de Coronacrisis is nog onduidelijk. Hierdoor bestaat er een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gerede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteit van het geheel van de werkzaamheden van de stichting. Gezien de bijzondere situatie rondom het Coronavirus in combinatie met de steun van de overheid, verwachten wij geen continuïteitsissue op deze grond voor de stichting. Wij zijn dan ook van mening dat de waarderingsgrondslagen op basis van continuïteit kunnen worden gehandhaafd. De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit.

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 residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzondere-waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Stichting CREA te Amsterdam

De opbrengstwaarde wordt in eerste instantie ontleend aan een bindende verkoopovereenkomst; als die er niet is wordt de opbrengstwaarde bepaald met behulp van de actieve markt waarbij normaliter de gangbare biedprijs geldt als marktprijs. Voor de bepaling van de bedrijfswaarde wordt een inschatting gemaakt van de toekomstige netto kasstromen bij voortgezet gebruik van het actief.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Afschrijving

Actief	%
Inventaris	20

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening; voor deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen van de desbetreffende deelneming.

Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Indien en voor zover Stichting CREA in deze situatie geheel of gedeeltelijk instaat voor de schulden van de deelneming, dan wel het stellige voornemen heeft de deelneming tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt hiervoor een voorziening getroffen.

De eerste waardering van gekochte deelnemingen is gebaseerd op de reële waarde van de identificeerbare activa en passiva op het moment van acquisitie. Voor de vervolgwaardering worden de grondslagen toegepast die gelden voor deze jaarrekening, uitgaande van de waarden bij eerste waardering.

Als resultaat wordt verantwoord het bedrag waarmee de boekwaarde van de deelneming sinds de voorafgaande jaarrekening is gewijzigd als gevolg van het door de deelneming behaalde resultaat.

Overige vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Schulden en overlopende passiva

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Overheidssubsidies

Overheidssubsidies zoals de Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (NOW) worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd. De baten worden verantwoord onder de overigeopbrengsten in de staat van baten en lasten, en worden opgenomen als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Kostprijs van de baten

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Personeelsbeloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Stichting CREA heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt Stichting CREA verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Resultaat deelnemingen

Als resultaat van deelnemingen waarin invloed van betekenis wordt uitgeoefend op het zakelijke en financiële beleid, wordt opgenomen het aan de vennootschap toekomende aandeel in het resultaat van deze deelnemingen. Dit resultaat wordt bepaald op basis van de bij Stichting CREA geldende grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.

VASTE ACTIVA

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
1. Materiële vaste activa		
Inventaris	63.651	65.436
		Inventaris
		€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>		
Aanschaffingswaarde		710.430
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		-644.994
		65.436
<i>Mutaties</i>		
Investerings		22.912
Afschrijvingen		-24.697
		-1.785
<i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>		
Aanschaffingswaarde		733.342
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		-669.691
Boekwaarde per 31 december 2020		63.651
<i>Afschrijvingspercentages</i>		%
Inventaris		20
	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
2. Financiële vaste activa		
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	278.250	511.521
	2020	2019
	€	€
<i>B.V. Crea Café</i>		
Stand per 1 januari	511.521	423.654
Aandeel in het resultaat	-233.271	87.867
Stand per 31 december	278.250	511.521

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
3. Vorderingen		
Debiteuren	132.124	18.691
Belastingen en premies sociale verzekeringen	136.763	92.254
Overige vorderingen en overlopende activa	245.869	128.723
	<u>514.756</u>	<u>239.668</u>

Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan één jaar.

Debiteuren

Debiteuren	<u>132.124</u>	<u>18.691</u>
------------	----------------	---------------

Ten aanzien van de oninbaarheid van de debiteuren is een voorziening opgenomen.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>136.763</u>	<u>92.254</u>
----------------	----------------	---------------

De balanspost omzetbelasting bestaat uit meerdere componenten. De volgende verdeling valt ultimo 2020 op te maken:

- Aangifte omzetbelasting 4e kwartaal 2020	€ 11.566 (te vorderen)
- Suppletie aangifte 2018:	€ 19.075 (te vorderen)
- Suppletie aangifte 2019:	€ 8.261 (te betalen)
- Suppletie aangifte 2020:	€ 114.383 (te vorderen)

Stichting CREA te Amsterdam

Overige vorderingen en overlopende activa

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overige vorderingen		
RC CREA CAFE BV	-	1.404
	<hr/>	<hr/>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen	5.269	901
Universiteit van Amsterdam	180.000	60.000
Nog te ontvangen pand bijdragen	-	13.255
Vooruitontvangen deelnemersbijdragen	60.600	53.163
	<hr/>	<hr/>
	245.869	127.319
	<hr/>	<hr/>

De vordering op de Universiteit van Amsterdam ziet toe op een afgesproken bijdrage per jaar van € 60.000. Hiervan zijn de jaren 2017, 2019 en 2020 nog niet ontvangen door Crea.

4. Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V.	-	6.822
Rabobank	62.997	63.074
ING Bank N.V.	1.329.888	656.229
Kas	9.030	7.670
	<hr/>	<hr/>
	1.401.915	733.795
	<hr/>	<hr/>

De liquide middelen staan volledig ter vrije beschikking van de stichting.

PASSIVA

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
5. Reserves		
Continuïteitsreserve	<u>713.536</u>	<u>1.089.064</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	1.089.064	1.020.939
Dotatie	-375.528	68.125
Stand per 31 december	<u>713.536</u>	<u>1.089.064</u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
6. Kortlopende schulden		
Vooruitontvangen op bestellingen	-	2.864
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	341.658	30.114
Schulden aan groepsmaatschappijen	500	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	41.684
Overige schulden	68.509	-
Overlopende passiva	<u>1.134.369</u>	<u>386.694</u>
	<u>1.545.036</u>	<u>461.356</u>

Alle kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan één jaar.

Stichting CREA te Amsterdam

	31-12-2020	31-12-2019
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	€	€
Crediteuren	341.311	29.839
Retouren	347	275
	<u>341.658</u>	<u>30.114</u>

Schulden aan groepsmaatschappijen

B.V. Crea Café	<u>500</u>	<u>-</u>
----------------	------------	----------

Over het gemiddeld saldo van de rekening-courant is geen rente berekend. Er zijn geen zekerheden gesteld en er zijn geen afspraken gemaakt omtrent de aflossing.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	<u>-</u>	<u>41.684</u>
-------------	----------	---------------

Overige schulden en overlopende passiva

Overige schulden

Vooruit ontvangen bedrag inzake festival	2.766	-
Te betalen NOW	48.996	-
Te betalen TVL	16.747	-
	<u>68.509</u>	<u>-</u>

De verwachte afrekening van de NOW is gebaseerd op de nauwkeurigst mogelijke berekening van de definitieve subsidie; het is mogelijk dat de uiteindelijke afrekening hiervan afwijkt.

Overlopende passiva

Vakantiegeld	25.737	26.814
Accountantskosten	10.779	7.779
Reservering Jubilea	6.559	6.036
Nog te verrekenen bijdragen Hogeschool van Amsterdam	-	-240
Deelnemersgelden	203.156	83.360
Verhuur ruimten	4.357	98.341
Te betalen bedragen UVA	848.655	119.603
Servicekosten	9.900	9.900
Nog te betalen bedragen	23.726	33.601
Vooruit ontvangen Subsidie Stichting Friesche	1.500	1.500
	<u>1.134.369</u>	<u>386.694</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Voorwaardelijke verplichtingen

Fiscale eenheid

De vennootschap maakt deel uit van de fiscale eenheid voor de omzetbelasting van Stichting CREA. Op grond daarvan is de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

Verplichtingen

M.i.v. 2012 huurt CREA voor een periode t/m 31 december 2031 een gebouw van de UvA tegen een aanvangshuurprijs van € 752.256,- (excl. BTW) per jaar. Na het verstrijken van de huurovereenkomst zal de overeenkomst voortgezet worden, na uitdrukkelijke instemming en goedkeuring van de eigenaar, voor een periode van telkens vijf jaar. Opzegging dient te geschieden met in achtname van een termijn van tenminste één jaar.

Aan de huurovereenkomst is onlosmakelijk een dienstverleningsovereenkomst verbonden met de "Facility Services" van de Universiteit van Amsterdam voor het verzorgen en onderhouden van het gehuurde.

De huurder heeft het recht om het gehuurde gedeeltelijk onder te verhuren aan Crea Cafe B.V. Amsterdam.

De huur voor 2020 bedraagt €89.062,09 ex BTW per maand.

4 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	2020	2019
	€	€
7. Baten		
TVL 2020	13.656	-
Bijdrage Universiteit van Amsterdam	2.014.887	1.851.297
Bijdrage Hogeschool van Amsterdam	98.444	99.315
Overige subsidies	18.500	21.554
Opbrengst verhuur	164.393	378.233
Deelnemersbijdragen cursussen	471.962	730.371
Opbrengst kaartverkoop	6.912	78.378
Overige opbrengsten	42.737	20.837
Beheervergoeding	8.317	9.626
Doorbelaste huur	53.782	45.573
	<u>2.893.590</u>	<u>3.235.184</u>

De genoemde vergoeding prijssubsidie heeft betrekking op de nog te betalen BTW. Deze bedragen betreffen de vergoedingen van de UvA van de btw correctie welke is toegelicht bij de balanspost omzetbelasting.

De overige subsidies zijn allen doelsubsidies t.b.v. podium activiteiten van groepen en gezelschappen van Stichting CREA. De overige subsidies hebben allen een incidenteel karakter. Aan de subsidies is de voorwaarde verbonden dat er publieke uitvoeringen gerealiseerd worden. De eindafrekeningen zijn nog niet goedgekeurd.

De Bijdrage van de Universiteit van Amsterdam is opgeboekt met € 120.000 hiervan ziet € 60.000 toe op 2019 en het overige deel op 2020. Deze bijdrage is in boekjaar 2019 niet opgeboekt, derhalve wordt deze meegenomen in boekjaar 2020.

8. Kostprijs van de baten

Materiële kosten	58.594	214.680
Inhuur docenten	428.868	547.143
	<u>487.462</u>	<u>761.823</u>

9. Personeelskosten

Lonen en salarissen	504.563	634.775
Sociale lasten	122.041	110.470
Pensioenlasten	65.983	60.257
Overige personeelskosten	22.720	30.351
	<u>715.307</u>	<u>835.853</u>

Stichting CREA te Amsterdam

	2020	2019
	€	€
Lonen en salarissen		
Bruto lonen	709.278	639.699
Jubilea	523	972
Ontvangen subsidies	-11.105	-5.896
NOW 2020	-194.133	-
	<u>504.563</u>	<u>634.775</u>
Pensioenlasten		
Pensioenlasten	<u>65.983</u>	<u>60.257</u>
Personeelsleden		
Bij de onderneming waren in 2020 gemiddeld 16 personeelsleden in dienst, berekend op fulltimebasis (2019: 15).		
	2020	2019
	€	€
10. Afschrijvingen		
Materiële vaste activa	<u>24.697</u>	<u>25.965</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	<u>24.697</u>	<u>25.965</u>
Overige bedrijfskosten		
11. Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	1.068.745	1.050.892
Energiekosten	153.324	110.520
Service kosten	297.984	207.385
Variabele huisvestingskosten	9	20.203
Kosten ICT infrastructuur	28.740	32.083
	<u>1.548.802</u>	<u>1.421.083</u>
Doorbelasting schoonmaakkosten	-	-26.551
	<u>1.548.802</u>	<u>1.394.532</u>
12. Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	19.207	38.543
Drukwerk	3.510	13.214
Automatiseringskosten	23.406	14.221
Telefoon	74	-
Stemmen piano's	6.866	10.154
	<u>53.063</u>	<u>76.132</u>

Stichting CREA te Amsterdam

	2020	2019
	€	€
13. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	6.272	10.745
Representatiekosten	3.365	7.008
Website	1.892	9.166
	<u>11.529</u>	<u>26.919</u>
14. Algemene kosten		
Accountantskosten	9.689	5.050
Administratiekosten	21.218	15.775
Advieskosten	2.964	2.475
Juridische kosten	9.108	1.675
Heropstartkosten	23.605	-
Overige algemene kosten	3.492	1.317
	<u>70.076</u>	<u>26.292</u>
Doorbelaste administratiekosten	30.379	29.202
	<u>100.455</u>	<u>55.494</u>
De heropstartkosten zien toe op de kosten die gemaakt zijn in verband met de heropening na de lockdown in voorjaar 2020.		
15. Overige lasten		
CREA Fonds	1.000	6.417
BTW correctie prijssubsidie en Pro-rata correctie	86.227	65.724
	<u>87.227</u>	<u>72.141</u>
16. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	6	1.611
Rentelasten en soortgelijke kosten	-7.311	-7.678
	<u>-7.305</u>	<u>-6.067</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente	-	58
Overige rentebaten	6	1.553
	<u>6</u>	<u>1.611</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bank- en transactiekosten	7.235	6.197
Boetes belastingdienst	-	1.195
Kosten creditcards	76	286
	<u>7.311</u>	<u>7.678</u>

Stichting CREA te Amsterdam

17. Resultaat deelnemingen

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Aandeel in resultaat B.V. Crea Café	<u>-233.271</u>	<u>87.867</u>

5 OVERIGE GEGEVENS

5.1 Verwerking van het resultaat

Conform artikel 9 van de statuten wordt voorgesteld het negatief saldo over 2020 ad. € 374.576 als volgt te bestemmen: een onttrekking van € 374.576 aan de continuïteitsreserve.

De Raad van Toezicht en de directeur/bestuurder van Stichting CREA te Amsterdam verklaart hierbij dat de jaarrekening over het boekjaar 2019 in de vergadering van Raad van Toezicht te hebben vastgesteld en goedgekeurd.

Amsterdam, 24-06-2021



De heer prof. dr. F Weerman
Voorzitter raad van Toezicht



De heer D.F. van Galen
Directeur/bestuurder

6. CONTROLE VERKLARING