



JAARRAPPORT 2016

**Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen
Kon. Wilhelminahaven ZZ 2 A
3134 KG Vlaardingen**

Inhoudsopgave

	Pagina
Bestuursverslag	1
Samenstellingsverklaring	2
Resultaatvergelijking	3
Financiële positie (verkorte balans)	4
Financiële positie	5
Jaarrekening	6
Balans per 31 december	7
Winst- en Verliesrekening	9
Toelichting op de balans	10
Toelichting winst- en verliesrekening	15

Bestuursverslag

Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen
Kon. Wilhelminahaven ZZ 2 A
3134 KG Vlaardingen

Vlaardingen, 10 maart 2017

Geachte Directie,

Hiermede berichten wij u over de door ons verrichte werkzaamheden.

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2016 van Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen, te Vlaardingen samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig de in Nederland algemeen aanvaardbare richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerven, het rubriceren en samenvatten van financiële gegevens. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving.

Hoogachtend,

Mondt Adviesgroep B.V. akkoord

A. Jansen-Lentjes FA Directie Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

Resultaatvergelijking	€	2016 %	€	2015 %	Vershil €
Omzet activiteiten	61.081	8,6	83.616	12,4	-22.535
Kosten tbv activiteiten	106.177	14,9	156.519	23,3	-50.342
Marge tbv activiteiten	-45.096	-6,3	-72.903	-10,8	27.807
Inkomsten uit fondsen	128.172	18,0	191.962	28,5	-63.790
Ontvangen subsidies	120.000	16,8	197.036	29,3	-77.036
Inkomsten uit fondsen en subsidies	248.172	34,8	388.998	57,8	-140.826
Inkomsten stadsgehoorzaal	404.647	56,7	200.146	29,7	204.501
Kosten stadsgehoorzaal	216.101	30,3	96.773	14,4	119.328
Stadsgehoorzaal	188.546	26,4	103.373	15,4	85.173
Totale brutomarge	391.622	54,9	419.468	62,4	-27.846
Afschrijvingen	31.419	4,4	40.927	6,1	-9.508
Personeelskosten	195.004	27,3	205.487	30,5	-10.483
Vervoerskosten	3.139	0,4	3.265	0,5	-126
Huisvestingskosten	103.929	14,6	103.518	15,4	411
Kosten materiële vaste activa	2.397	0,3	1.619	0,2	778
Verkoopkosten	16.029	2,2	27.827	4,1	-11.798
Kantoor- en algemene kosten	34.047	4,8	40.608	6,0	-6.561
Financiële baten en lasten	2.965	0,4	2.705	0,4	260
Totale kosten	388.929	54,5	425.956	63,3	-37.027
Resultaat deelneming	-14.605	-2,0	2.712	0,4	-17.317
Resultaat	-11.912	-1,7	-3.776	-0,6	-8.136

Het resultaat is ten opzichte van het boekjaar 2015 met €8.136 afgenomen tot €-11.912. Een vergelijking tussen beide boekjaren geeft het bovenstaande beeld waarbij de cijfers zijn ontleend aan de winst- en verliesrekeningen.

Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

Financiële positie (verkorte balans)

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de vennootschap verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans in verkorte vorm met vergelijkende cijfers over vorig jaar.

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Vaste materiële activa	46.023	11,2	58.131	13,8
Financiële vaste activa	4.002	1,0	18.607	4,4
Voorraden	4.410	1,1	3.139	0,7
Vorderingen en overlopende activa	153.308	37,3	90.993	21,6
Liquide middelen	203.022	49,4	250.414	59,5
	410.765	100,0	421.284	100,0
PASSIVA				
Weerstandreserve	52.727	12,8	64.639	15,3
Verplichtingen en voorzieningen	40.242	9,8	83.254	19,8
Langlopende schulden	232.473	56,6	211.923	50,3
Kortlopende schulden	85.323	20,8	61.468	14,6
	410.765	100,0	421.284	100,0

Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

Financiële positie	31 december 2016 €		31 december 2015 €	
Vastgelegd op korte termijn				
Voorraden	4.410		3.139	
Vorderingen en overlopende activa	153.308		90.993	
Liquide middelen	203.022		250.414	
	360.740		344.546	
Af				
Kortlopende schulden	85.323		61.468	
Werkkapitaal	275.417		283.078	
Vastgelegd op lange termijn				
Vaste materiële activa	46.023		58.131	
Financiële vaste activa	4.002		18.607	
	50.025		76.738	
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	325.442		359.816	
Deze financiering vond plaats met				
Weerstandreserve	52.727	16,2 %	64.639	18 %
Verplichtingen en voorzieningen	40.242	12,4 %	83.254	23,1 %
Langlopende schulden	232.473	71,4 %	211.923	58,9 %
	325.442		359.816	

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2016 ten opzichte van 31 december 2015 gedaald met €7.661.

Jaarrekening

Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

Balans per 31 december	31 december 2016 €	31 december 2015 €
ACTIVA		
Inventarissen	44.098	53.669
Vervoermiddelen	1.925	4.462
Vaste materiële activa	46.023	58.131
Deelnemingen	4.002	18.607
Financiële vaste activa	4.002	18.607
Vastgelegde middelen	50.025	76.738
Handelsgoederen	4.410	3.139
Voorraden	4.410	3.139
Debiteuren	128.463	90.236
Belasting en premies sociale verzekering	1.149	0
Overige vorderingen	23.696	757
Vorderingen en overlopende activa	153.308	90.993
Kasmiddelen	1.758	4.399
Banktegoeden	197.464	241.015
Kruisposten	3.800	5.000
Liquide middelen	203.022	250.414
Vlottende activa	360.740	344.546
ACTIVA	410.765	421.284

Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

Balans per 31 december	31 december 2016 €	31 december 2015 €
PASSIVA		
Weerstandreserve	52.727	64.639
Weerstandreserve	52.727	64.639
Voorzieningen	40.242	83.254
Verplichtingen en voorzieningen	40.242	83.254
Gepassiveerde investeringssubsidie	232.473	211.923
Langlopende schulden	232.473	211.923
Crediteuren	45.455	3.771
Belasting en premies sociale verzekering	0	12.175
Pensioenpremies	0	3.258
Vakantiegeld	12.755	10.968
Overige schulden en overlopende passiva	27.113	31.296
Kortlopende schulden	85.323	61.468
Vreemd vermogen	358.038	356.645
 PASSIVA	 410.765	 421.284

Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

Winst- en Verliesrekening	2016 €	2015 €
Omzet activiteiten	61.081	83.616
Kosten tbv activiteiten	106.177	156.519
Marge tbv activiteiten	-45.096	-72.903
Inkomsten uit fondsen	128.172	191.962
Ontvangen subsidies	120.000	197.036
Inkomsten uit fondsen en subsidies	248.172	388.998
Inkomsten stadsgehoorzaal	404.647	200.146
Kosten stadsgehoorzaal	216.101	96.773
Stadsgehoorzaal	188.546	103.373
Totale brutomarge	391.622	419.468
Afschrijvingen	31.419	40.927
Personeelskosten	195.004	205.487
Vervoerskosten	3.139	3.265
Huisvestingskosten	103.929	103.518
Kosten materiële vaste activa	2.397	1.619
Verkoopkosten	16.029	27.827
Kantoor- en algemene kosten	34.047	40.608
Financiële baten en lasten	2.965	2.705
Totale kosten	388.929	425.956
Resultaat deelneming	-14.605	2.712
Resultaat	-11.912	-3.776

Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

Toelichting op de balans **31 december 2016** **31 december 2015**
€ €

MATERIËLE VASTE ACTIVA

Waardering van de materiële vaste activa vindt plaats op basis van de aanschafwaarde verminderd met lineaire afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte economische levensduur van de desbetreffende activa en zijn uitgedrukt in een percentage van de aanschafwaarde.

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2016 zijn hieronder samengevat:

Inventarissen

Aanschafwaarde inventaris	172.483	228.593
Afschrijving inventaris	-128.385	-174.924
	<u>44.098</u>	<u>53.669</u>

Vervoermiddelen

Aanschafwaarde vervoermiddelen	12.693	12.693
Afschrijving vervoermiddelen	-10.768	-8.231
	<u>1.925</u>	<u>4.462</u>

Vaste materiële activa	<u>46.023</u>	<u>58.131</u>
-------------------------------	----------------------	----------------------

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Deelnemingen

Deelneming Kroepoekfabriek B.V. (100%)	4.002	18.607
--	-------	--------

De deelnemingen in groepsmaatschappijen worden gewaardeerd op de netto-vermogenswaarde met als minimum 0.

Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

Toelichting op de balans 31 december 2016 31 december 2015
€ €

VOORRADEN

Handelsgoederen

Voorraad horeca	4.410	2.744
Voorraad emballage	0	395
	<u>4.410</u>	<u>3.139</u>

**VORDERINGEN EN OVERLOPENDE
ACTIVA**

Alle vorderingen hebben, evenals op 31 december 2015, een overeengekomen looptijd korter dan één jaar.

Debiteuren

Debiteuren fondsen/subsidies	57.500	22.500
Overige debiteuren	88.977	85.750
Dubieuze debiteuren	-18.014	-18.014
	<u>128.463</u>	<u>90.236</u>

De debiteuren zijn gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitstaande vorderingen. Een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Belasting en premies sociale verzekering

Omzetbelasting	1.149	0
----------------	-------	---

Overige vorderingen

R.C. Kroepoekfabriek B.V.	23.329	0
Nog te ontvangen bedragen	367	757
	<u>23.696</u>	<u>757</u>

Vorderingen en overlopende activa	<u>153.308</u>	<u>90.993</u>
--	----------------	---------------

Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

Toelichting op de balans **31 december 2016** **31 december 2015**
€ €

LIQUIDE MIDDELEN

Kasmiddelen

Kas	121	4.399
Kluis	1.637	0
	<u>1.758</u>	<u>4.399</u>

Banktegoeden

Rabobank 1032.46.3012	57.464	72.588
Rabobank 31.76.787.677	140.000	168.427
	<u>197.464</u>	<u>241.015</u>

Kruisposten

Kruisposten	3.800	5.000
-------------	-------	-------

Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

Toelichting op de balans **31 december 2016** **31 december 2015**
€ €

EIGEN VERMOGEN

Weerstandreserve		
Weerstandreserve	64.639	68.415
Resultaat boekjaar	-11.912	-3.776
	<u>52.727</u>	<u>64.639</u>

VERPLICHTINGEN EN VOORZIENINGEN

Voorzieningen		
Organisatiekosten	3.395	39.490
Voorziening onderhoud	36.847	38.764
Voorziening 5-jarig bestaan	0	5.000
	<u>40.242</u>	<u>83.254</u>

Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

Toelichting op de balans	31 december 2016 €	31 december 2015 €
--------------------------	-----------------------	-----------------------

KORTLOPENDE SCHULDEN

Onder de kortlopende schulden bevinden zich, evenals op 31 december 2015, géén posten met overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

Crediteuren

Crediteuren	45.455	3.771
-------------	--------	-------

Belasting en premies sociale verzekering

Omzetbelasting	0	12.175
----------------	---	--------

Pensioenpremies

Pensioenpremies	0	3.258
-----------------	---	-------

Vakantiegeld

Voorziening vakantietoeslag	12.755	10.968
-----------------------------	--------	--------

Overige schulden en overlopende passiva

R.C. Kroepoekfabriek B.V.	0	9.324
Nog te betalen bedragen	27.113	21.972
	<u>27.113</u>	<u>31.296</u>

Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

Toelichting winst- en verliesrekening	2016 €	2015 €
<hr/>		
BRUTO MARGE		
Omzet activiteiten		
Omzet Kaartenverkoop	61.081	83.616
Kosten tbv activiteiten		
Kosten tbv horeca	8.556	5.510
Kosten tbv techniek	7.045	19.526
Kosten tbv producties	86.948	130.882
Kosten tbv relatiebeheer	3.628	601
	<hr/> 106.177	<hr/> 156.519
Inkomsten uit fondsen		
Ontvangen steun tbv inventaris	36.950	46.581
Ontvangen fondsen	33.136	54.251
Ontvangen sponseringen	58.086	91.130
	<hr/> 128.172	<hr/> 191.962
Ontvangen subsidies		
Ontvangen subsidies	120.000	197.036
Inkomsten stadsgehoorzaal		
Inkomsten tbv Stadsgehoorzaal	404.647	200.146
Kosten stadsgehoorzaal		
Kosten tbv Stadsgehoorzaal	216.101	96.773

Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

Toelichting winst- en verliesrekening **2016**
€ **2015**
€

AFSCHRIJVINGEN

Afschrijving materiële vaste activa

Afschrijving inventaris	28.882	38.388
Afschrijving vervoermiddelen	2.537	2.539
	<u>31.419</u>	<u>40.927</u>
Afschrijvingen	<u>31.419</u>	<u>40.927</u>

PERSONEELSKOSTEN

Lonen en salarissen

Lonen en salarissen	166.724	177.982
Reservering vakantiegeld	11.420	12.437
	<u>178.144</u>	<u>190.419</u>

Sociale lasten en pensioenpremies

Sociale lasten	47.628	31.861
Pensioenpremies	6.585	11.068
	<u>54.213</u>	<u>42.929</u>

Overige personeelskosten

Uitzendkrachten	6.280	10.365
Opleidingskosten	1.458	774
Kantinekosten	3.661	3.497
Reis- en onkostenvergoeding	2.102	5.478
Bestuurskosten	3.434	0
Vrijwilligersvergoeding	2.935	4.612
Doorberekende personeelskosten	-60.000	-60.000
Overige personeelskosten	2.777	7.413
	<u>-37.353</u>	<u>-27.861</u>
Personeelskosten	<u>195.004</u>	<u>205.487</u>

Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

Toelichting winst- en verliesrekening	2016 €	2015 €
---------------------------------------	-----------	-----------

VERVOERSKOSTEN

Brandstof, lease en onderhoudskosten

Brandstoffen	1.155	1.273
--------------	-------	-------

Overige vervoerskosten

Wegenbelasting	1.984	1.992
----------------	-------	-------

Vervoerskosten	<u>3.139</u>	<u>3.265</u>
-----------------------	--------------	--------------

HUISVESTINGSKOSTEN

Huurkosten

Huur	85.902	85.211
------	--------	--------

Reparatie, onderhoud en schoonmaakkosten

Schoonmaakkosten	4.665	4.266
------------------	-------	-------

Overige huisvestingskosten

Gemeentelijke heffingen	2.320	1.917
-------------------------	-------	-------

Gas, water en licht	11.042	12.124
---------------------	--------	--------

	<u>13.362</u>	<u>14.041</u>
--	---------------	---------------

Huisvestingskosten	<u>103.929</u>	<u>103.518</u>
---------------------------	----------------	----------------

Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

Toelichting winst- en verliesrekening	2016 €	2015 €
---------------------------------------	-----------	-----------

KOSTEN MATERIELE VASTE ACTIVA

Aanschaffingen en onderhoudskosten

Onderhoud inventaris	2.397	1.619
Kosten materiële vaste activa	<u>2.397</u>	<u>1.619</u>

VERKOOPKOSTEN

Reis-, verblijf- en representatiekosten

Relatiegeschenken	1.080	517
Representatiekosten	684	891
	<u>1.764</u>	<u>1.408</u>

Marketingkosten

Drukwerk	4.365	7.033
Vormgeving	4.010	2.438
Online marketing	6.993	12.084
Marketingacties	4.856	4.864
	<u>20.224</u>	<u>26.419</u>

Overige verkoopkosten

Afschrijving dubieuze debiteur	62	1.089
Doorberekende marketingkosten	-6.021	-1.089
	<u>-5.959</u>	<u>0</u>

Verkoopkosten	<u>16.029</u>	<u>27.827</u>
----------------------	---------------	---------------

Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

Toelichting winst- en verliesrekening	2016 €	2015 €
KANTOOR- EN ALGEMENE KOSTEN		
Accountants, advies en juridische kosten		
Accountants- en administratiekosten	4.793	5.070
Advies- en Juridische kosten	1.670	2.051
	6.463	7.121
Kantoorkosten		
Automatiseringskosten	10.025	9.626
Licenties en vergunningen	0	711
Contributies en abonnementen	6.459	3.509
Kantoorbenodigdheden	3.432	3.323
Telefoon- en internetkosten	1.853	1.753
Porti	45	192
	21.814	19.114
Algemene kosten		
Verzekeringen	5.765	6.622
Boetes en bekeuringen	0	61
Overige algemene kosten	5	7.690
	5.770	14.373
Kantoor- en algemene kosten	34.047	40.608

Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

Toelichting winst- en verliesrekening	2016 €	2015 €
---------------------------------------	-----------	-----------

FINANCIELE BATEN EN LASTEN

Financiële baten en lasten

Bankkosten	1.868	2.664
Rente bank	34	-793
Betalingskorting en -verschillen	1.063	834
	<u>2.965</u>	<u>2.705</u>
Financiële baten en lasten	2.965	2.705