

Stichting Makershuis Tilburg te Tilburg

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017
(na winstbestemming)

		31 december 2017		31 december 2016	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)		-		52
Vlottende activa					
Vorderingen	(2)	49.869		17.923	
Liquide middelen	(3)	54.969		13.388	
			104.838		31.311
TOTAAL ACTIVA			<u>104.838</u>		<u>31.363</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven

		31 december 2017		31 december 2016	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingsvermogen	(4)		64.533		24.578
Kortlopende schulden	(5)				
Crediteuren		18.178		5.161	
Overlopende passiva		<u>22.127</u>		<u>1.624</u>	
			40.305		6.785
TOTAAL PASSIVA			<u>104.838</u>		<u>31.363</u>

Stichting Makershuis Tilburg te Tilburg

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

		Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
		€	€	€
Baten				
Gebruikersinkomsten	(6)	693	-	12.991
Overige directe opbrengsten	(7)	35.000	45.500	7.959
Subsidiebatens	(8)	70.000	70.000	59.398
Som der baten		105.693	115.500	80.348
Lasten				
Activiteitlasten				
Presentatie	(9)	44.327	49.100	65.320
Ontwikkeling	(10)	9.105	16.500	-
		53.432	65.600	65.320
Overheadlasten				
Personeelslasten	(11)	4.737	10.833	20.000
Afschrijvingen	(12)	52	-	168
Kantoorlasten	(13)	-	-	57
Verkooplasten	(14)	1.853	5.500	448
Algemene lasten	(15)	5.565	10.000	7.288
		12.207	26.333	27.961
Saldo voor financiële baten en lasten		65.639	91.933	93.281
Financiële baten en lasten	(16)	99	-	98
Saldo		39.955	23.567	-13.031
Onvoorzien		-	-1.000	-
Saldo		39.955	22.567	-13.031
Resultaatbestemming				
Bestemmingsreserve afbouw structurele subsidie		-12.500	-6.000	-12.500
Bestemmingsreserve subsidie PLAN gelden		9.000	-	-
Bestemmingsreserve subsidie gemeente Tilburg		42.000	28.567	-
Algemene reserve		1.455	-	-531
		39.955	22.567	-13.031

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres

Stichting Makershuis Tilburg (geregistreerd onder KvK-nummer 18062524) is feitelijk gevestigd op Willem II straat 49 te Tilburg.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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 vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Stichting Makershuis Tilburg te Tilburg

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gederfd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan. Indien de subsidiegelden niet aangewend worden in het jaar van toekenning en er nog aanvullende kosten gemaakt moeten worden, wordt een bestemmingsreserve gevormd.

Bijdragen in kind

De stichting wordt ondersteunt door de partners De Nieuwe Vorst, Dans Brabant, Het Zuidelijk Toneel, Circo Circolo en Theaters Tilburg. Deze stichtingen leveren in natura middelen aan Stichting makershuis Tilburg in de vorm van het beschikbaar stellen van repetitieruimte en het ter beschikking stellen van expertise. Deze bijdragen zijn niet in de jaarrekening opgenomen.