

**STICHTING MAKERSHUIS TILBURG
TE TILBURG**

Rapport inzake jaarstukken 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

RAPPORT

1	Opdracht	3
2	Samenstellingsverklaring	3
3	Algemeen	4

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	7
2	Staat van baten en lasten over 2019	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2019	11
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	15

BIJLAGEN

6	Gegevens omzet en omzetbelasting
7	Activiteitenoverzicht 2019

Aan het bestuur van
Stichting Makershuis Tilburg
Willem II straat 49
5038 BD Tilburg

Postbus 10480
5000 JL Tilburg
06-52114748
info@mckx.nl
www.mckx.nl

IBAN: NL80RAB00181296950
KVK: 62414658
BTW: NL1518.42.127.802

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
00.2019.00	MB	9 juni 2020

Geachte bestuurders,

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

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 113.300 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € -31.748, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Makershuis Tilburg te Tilburg is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de staat van baten lasten 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. Op grond hiervan wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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. 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.

Tilburg, 9 juni 2020

MCKX
financieel management & control voor podia en festivals


M.C. Buyinckx

Stichting Makershuis Tilburg te Tilburg

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Makershuis Tilburg bestaan voornamelijk uit het ondersteunen en begeleiden van makers in de disciplines muziek, theater , dans en circus, onder meer in de ontwikkeling van hun beroepspraktijk.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

Mw. N.J.B.J. van Lith-Hermans (voorzitter)

Dhr. M.P.J. Dujardin (secretaris)

Dhr. W. van Stam (penningmeester)

Dhr. R.P.A. van Steen

Dhr. M.A.F Eysink Smeets

Mw. S.M.C. Lambo

3.3 Naamswijziging stichting

Stichting Makershuis Tilburg is de nieuwe naam van Sichtung Multidisciplinaire Culturele Werkplaats L'Avventura. De naamswijziging is van kracht per 17 mei 2018. De stichting is opgericht op 21-02-2001.

FINANCIEEL VERSLAG

JAARREKENING

Balans per 31 december 2019

Staat van baten en lasten over 2019

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019

Stichting Makershuis Tilburg te Tilburg

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vlottende activa					
Vorderingen	(2)	35.859		7.193	
Liquide middelen	(3)	77.441		97.454	
		113.300		104.647	
		<u>113.300</u>		<u>104.647</u>	

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingsvermogen	(4)		54.625		86.373
Kortlopende schulden	(5)				
Crediteuren		31.456		5.079	
Overlopende passiva		<u>27.219</u>		<u>13.195</u>	
			58.675		18.274
			<u>113.300</u>		<u>104.647</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
		€	€	€
Baten				
Gebruikersinkomsten	(6)	19.354	35.600	81.741
Overige directe opbrengsten	(7)	37.500	35.000	-35.000
Subsidiebatens	(8)	82.565	132.500	50.000
Som der baten		<u>139.419</u>	<u>203.100</u>	<u>96.741</u>
Lasten				
Activiteitlasten				
Presentatie	(9)	19.082	32.400	15.696
Ontwikkeling	(10)	104.372	157.750	22.231
		<u>123.454</u>	<u>190.150</u>	<u>37.927</u>
Overheadlasten				
Personeelslasten	(11)	36.798	31.500	26.586
Verkooplasten	(12)	5.484	2.500	4.269
Organisatielastens	(13)	5.296	4.150	5.897
		<u>47.578</u>	<u>38.150</u>	<u>36.752</u>
Saldo voor financiële baten en lasten		<u>-31.613</u>	<u>-25.200</u>	<u>22.062</u>
Financiële baten en lasten	(14)	-135	-	-223
Saldo		<u><u>-31.748</u></u>	<u><u>-25.200</u></u>	<u><u>21.839</u></u>
Resultaatbestemming				
Bestemmingsreserve subsidie PLAN gelden		-6.362	-	12.000
Bestemmingsreserve subsidie gemeente Tilburg		-25.386	-25.200	10.000
Algemene reserve		-	-	-161
		<u><u>-31.748</u></u>	<u><u>-25.200</u></u>	<u><u>21.839</u></u>

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.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Makershuis Tilburg zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt 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 betreffende jaarrekeningposten.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

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 DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

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 ondersteund 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.

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Computers en software
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i>	
Aanschaffingswaarde	840
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-840
	-
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>	
Aanschaffingswaarde	840
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-840
Boekwaarde per 31 december 2019	-
<i>Afschrijvingspercentages</i>	%
Computers en software	20

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	2.398	3.463
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	5.330	3.135

Stichting Makershuis Tilburg te Tilburg

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	28.131	595
Overlopende activa		
Nog te facturen PLAN bijdragen	2.500	-
Vooruitbetaalde bedragen	566	595
Nog te ontvangen subsidie	25.065	-
	<u>28.131</u>	<u>595</u>
3. Liquide middelen		
ABN Amro N.V. Bestuursrekening	16.657	96.675
ABN Amro N.V. Zakelijk Flexibel Deposito	60.779	779
Kas	5	-
	<u>77.441</u>	<u>97.454</u>

PASSIVA

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
4. Reserves en fondsen		
Bestemmingsreserve subsidie PLAN gelden	14.638	21.000
Bestemmingsreserve subsidie gemeente Tilburg	26.614	52.000
Algemene reserve	13.373	13.373
	<u>54.625</u>	<u>86.373</u>

Bestemmingsreserve subsidie PLAN gelden

Stand per 1 januari	21.000	9.000
Resultaatbestemming	<u>-6.362</u>	<u>12.000</u>
Stand per 31 december	<u>14.638</u>	<u>21.000</u>

Betreft toegezegde subsidie voor 2017 en 2018 in het kader van de PLAN gelden die nog aangewend moet worden in 2019/2020.

Bestemmingsreserve subsidie gemeente Tilburg

Stand per 1 januari	52.000	42.000
Resultaatbestemming	<u>-25.386</u>	<u>10.000</u>
Stand per 31 december	<u>26.614</u>	<u>52.000</u>

De bestemmingsreserve wordt besteed aan afondingen van 6 makertrajecten 2017-2018 en aan extra trajecten voor Tilburgse makers (zie activiteitenoverzicht in bijlage).

Algemene reserve

Stand per 1 januari	<u>13.373</u>	<u>13.534</u>
Resultaatbestemming boekjaar	<u>13.373</u>	<u>13.534</u>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-161</u>
	<u>13.373</u>	<u>13.373</u>

5. Kortlopende schulden

Stichting Makershuis Tilburg te Tilburg

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>31.456</u>	<u>5.079</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>27.219</u>	<u>13.195</u>
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	27.219	7.195
Vooruitontvangen subsidie SCI	-	6.000
	<u>27.219</u>	<u>13.195</u>

Stichting Makershuis Tilburg te Tilburg

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
6. Gebruikersinkomsten			
Uitkoopsommen en recettes	19.354	35.600	81.741
7. Overige directe opbrengsten			
PLAN gelden	37.500	35.000	-35.000

De PLAN gelden zijn toegekend voor een bedrag van € 35.000 ten behoeve van de broedplaatsfunctie 2019. Het bedrag is in 2019 ontvangen. Daarnaast is een bijdrage toegekend van € 2.500 voor een makerstraject.

De eigen bijdragen van de partners zijn direct uitbetaald aan de makers, dan wel in de vorm van in kind bijdragen ingebracht.

8. Subsidiebatens

Gemeente Tilburg structurele subsidie	50.000	50.000	50.000
Subsidie Prins Bernhard Cultuurfonds	23.265	30.000	-
Subsidie Stimuleringsfonds	7.500	7.500	-
Overige subsidies	1.800	45.000	-
	<u>82.565</u>	<u>132.500</u>	<u>50.000</u>

Gemeente Tilburg heeft een subsidie toegekend van € 50.000 ter verbetering van het productieklimaat voor podiumkunsten. Deze subsidie is toegekend ten behoeve van het begeleiden en uitvoeren van 3 makerstrajecten.

De overige subsidies zijn ter aanvulling van de diverse lopende makerstrajecten en residenties.

Activiteitlasten

9. Presentatie

Kosten artiesten	17.570	26.400	14.380
Publiciteit en marketing presentaties	1.330	6.000	1.171
Overige productielasten	182	-	145
	<u>19.082</u>	<u>32.400</u>	<u>15.696</u>

10. Ontwikkeling

Ontwikkelingsbijdragen	<u>104.372</u>	<u>157.750</u>	<u>22.231</u>
------------------------	----------------	----------------	---------------

11. Personeelslasten

Personeel niet in loondienst

Coordinator	32.077	30.000	26.101
Overige vergoedingen	4.721	1.500	485
	<u>36.798</u>	<u>31.500</u>	<u>26.586</u>

De coordinator wordt op freelance basis ingehuurd. In 2019 zijn extra uren ingezet ten behoeve van ondersteuning voor de coordinator.

Overige bedrijfslasten

Stichting Makershuis Tilburg te Tilburg

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
12. Verkooplasten			
Reklame- en advertentielasten	3.565	2.500	3.526
Website	1.919	-	743
	<u>5.484</u>	<u>2.500</u>	<u>4.269</u>
13. Organisatielasten			
Kantoorlasten	108	-	512
Automatiseringslasten	324	-	309
Deskundigheidsbevordering	645	-	-
Administratielasten	3.650	4.150	4.065
Overige algemene lasten	569	-	1.011
	<u>5.296</u>	<u>4.150</u>	<u>5.897</u>
14. Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke lasten	<u>-135</u>	<u>-</u>	<u>-223</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Tilburg, 9 juni 2020

Mw. N.J.B.J. van Lith-Hermans (voorzitter)

Dhr. W. van Stam (penningmeester)

Dhr. M.P.J. Dujardin (secretaris)

BIJLAGEN

Stichting Makershuis Tilburg te Tilburg

6 GEGEVENS OMZET EN OMZETBELASTING

Door u verrichte binnenlandse leveringen/diensten

	Bedrag waarover omzetbelasting wordt berekend		Omzetbelasting	
	€	€	€	€
<i>Door u verrichte binnenlandse leveringen/ diensten</i>				
Omzet belast met hoog tarief	35.600		7.476	
Omzet belast met laag tarief	17.905		1.611	
		53.505		9.087
Door u verrichte leveringen naar het buitenland				
Leveringen naar landen binnen de EU		300		-
Aan u verrichte leveringen vanuit het buitenland				
Verwervingen van goederen uit landen binnen de EU		16.774		2.820
Verschuldigde omzetbelasting				11.907
Voorbelasting				21.118
				-9.211
<i>Afdrachten</i>				
Eerste kwartaal			-2.988	
Tweede kwartaal			1.168	
Derde kwartaal			-2.142	
Vierde kwartaal			-4.817	
				-8.779
Totaal te ontvangen				-432

ACTIVITEITENOVERZICHT MAKERSHUIS TILBURG 2019

	INKOMSTEN	INCIDENTELE SUBSIDIES	ONTWIKKELINGS BIJDAGEN	PRESENTATIE KOSTEN	DIRECT RESULTAAT	TOEREKENING OVERHEAD	SALDO	DEKKING	
MAKERSTRAJECTEN 2017-2018	0	15.000	20.874		-5.874	-8.603	-14.477	14.477	BESTEMMINGSRESERVE SUBSIDIE GEMEENTE TILBURG
* Glenn Markesteijn			2.300		-2.300				
* Bram van Helden		7.500	7.498		2				
* De Meiden					0				
* Eleni Ploumi			950		-950				
* Teatime			750		-750				
* Josse Vessies HIPS		7500	9375,98		-1.876				
MAKERSTRAJECTEN 2019	9.649	20.065	63.312	1.500	-35.097	-25.810	-60.909	50.000	SUBSIDIE GEMEENTE TILBURG 2019-2020
* Ilse Oostvogels	9.649	15.000	31.444		-6.795			10.909	BESTEMMINGSRESERVE SUBSIDIE GEMEENTE TILBURG
* Zuidland		1.800	7.800		-6.000				
* Judith Cluijsters			7.147		-7.147				
* Youri&Marie			8.500		-8.500				
<i>residenties</i>									
* Annemijn Rijk		3.265	5.161		-1.896				
* Les Payenka Utopistes			3260		-3.260				
<i>Masterclasses</i>				1500	-1500				
PLAN	9.705		20.186	17.581	-28.063	-13.299	-41.362	35.000	PLANSUBSIDIE
<i>andere ontwikkelinstrajecten 2019</i>								6.362	BESTEMMINGSRESERVE SUBSIDIE PLAN
* Maria Merry go round			3.000		-3000				
* Piet v Dycke			6.686		-6.686				
* Tea Time Company			6.750		-6750				
* SpinEcho			2.000		-2.000				
* Suzan Stouthart			750		-750				
* Prima Donnas	2.172		1.000	2.172	-1.000				
<i>prejavu</i>									
* Prejavu 8-2-2019	1.432			1.197	235				
* Prejavu 15-3-2019	1.400			2.292	-892				
* Prejavu 12-4-2019	1.400			2.322	-922				
* Prejavu XL 1-6-2019	1.400			3.287	-1.887				
* Prejavu Circolo				1.500	-1.500				
* Prejavu 1-11-2019	1.400			3.012	-1.612				
<i>overige activiteiten</i>									
* CTF april 2019				800	-800				
* Fringe Annemijn en Proeflokaal 26-9				274	-274				
* Kluzenaar (bij loonkosten)				0	0				
* 10.000 FOLDS MEN	350			350	0				
* Overigen	150			375	-225				
TOTALEN	19.354	35.065	104.372	19.082	-69.034	-47.713	-116.748	116.748	

* In de incidentele subsidies is een bedrag van € 2.500 van Plan opgenomen