

**STICHTING MAKERSHUIS TILBURG  
TE TILBURG**

Rapport inzake jaarstukken 2020

**Stichting Makershuis Tilburg te Tilburg**

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020**

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vlottende activa</b>					
Vorderingen	(1)	17.104		35.859	
Liquide middelen	(2)	<u>211.251</u>		<u>77.441</u>	
			228.355		113.300
				<u>228.355</u>	<u>113.300</u>



2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
		€	€	€
<b>Baten</b>				
Gebruikersinkomsten	(5)	17.800	4.200	19.354
Overige directe opbrengsten	(6)	35.000	35.000	37.500
Subsidiebatens	(7)	62.833	150.000	82.565
<b>Som der baten</b>		<u>115.633</u>	<u>189.200</u>	<u>139.419</u>
<b>Lasten</b>				
<b>Activiteitlasten</b>				
Presentatie	(8)	16.931	19.450	19.082
Ontwikkeling	(9)	78.602	160.250	104.372
		<u>95.533</u>	<u>179.700</u>	<u>123.454</u>
<b>Overheadlasten</b>				
Personeelslasten	(10)	36.482	45.000	36.798
Verkooplasten	(11)	4.864	3.000	5.484
Organisatielastens	(12)	7.953	4.500	5.296
		<u>49.299</u>	<u>52.500</u>	<u>47.578</u>
<b>Saldo voor financiële baten en lasten</b>		<u>-29.199</u>	<u>-43.000</u>	<u>-31.613</u>
Financiële baten en lasten	(13)	-216	-	-135
<b>Saldo</b>		<u><u>-29.415</u></u>	<u><u>-43.000</u></u>	<u><u>-31.748</u></u>
<b>Resultaatbestemming</b>				
Bestemmingsreserves		-29.415	-38.000	-31.748
Algemene reserve		-	-5.000	-
		<u><u>-29.415</u></u>	<u><u>-43.000</u></u>	<u><u>-31.748</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 gedeerd/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.