

**STICHTING MAKERSHUIS TILBURG
TE TILBURG**

Rapport inzake jaarstukken 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

RAPPORT

1	Opdracht	3
2	Samenstellingsverklaring	3
3	Algemeen	4

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	7
2	Staat van baten en lasten over 2021	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	11
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	14

BIJLAGEN

6	Gegevens omzet en omzetbelasting
7	Activiteitenoverzicht 2021

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: NL0017.765.45.866

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
55772.20.00	MB	27 juni 2022

Geachte bestuurders,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 182.987 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € -7.340, 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 2021 en de staat van baten lasten over 2021 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, 27 juni 2022

MCKX
financieel management & control voor podia en theaters
M.C. Buylinckx

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. W. van Stam (penningmeester)

Dhr. R.P.A. van Steen

Dhr. M.A.F Eysink Smeets

Mw. S.M.C. Lambo

Voor de functie van secretaris is per balansdatum een vacature.

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 2021

Staat van baten en lasten over 2021

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021

Stichting Makershuis Tilburg te Tilburg

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vlottende activa					
Vorderingen	(1)	51.400		17.104	
Liquide middelen	(2)	<u>131.587</u>		<u>211.251</u>	
			182.987		228.355

182.987

228.355

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen	(3)	17.870		25.210
Kortlopende schulden	(4)			
Crediteuren		41.887	3.572	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		-	2.554	
Overige schulden en overlopende passiva		123.230	197.019	
		165.117		203.145
		<u>182.987</u>	<u>228.355</u>	

Stichting Makershuis Tilburg te Tilburg

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
		€	€	€
Baten				
Gebruikersinkomsten	(5)	44.604	16.000	17.800
Overige directe opbrengsten	(6)	36.500	20.000	35.000
Subsidiebatens	(7)	238.000	221.500	62.833
Som der baten		319.104	257.500	115.633
Lasten				
Activiteitlasten				
Presentatie	(8)	16.813	21.000	16.931
Ontwikkeling	(9)	258.386	195.000	78.602
		275.199	216.000	95.533
Overheadlasten				
Personeelslasten	(10)	43.867	33.000	36.482
Verkooplasten	(11)	2.731	4.000	4.864
Organisatielastens	(12)	4.510	4.500	7.953
		51.108	41.500	49.299
Saldo voor financiële baten en lasten		-7.203	-	-29.199
Financiële baten en lasten	(13)	-137	-	-216
Saldo		-7.340	-	-29.415
Resultaatbestemming				
Bestemmingsreserves		-7.340	-	-29.415

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Makershuis Tilburg is feitelijk en statutair gevestigd op Willem II straat 49 te Tilburg en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 18062524.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Makershuis Tilburg 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.

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.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen 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.

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten. Binnen de baten van particulieren is het gehele bedrag opgehaald door donaties en giften.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

Subsidiebat

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.

ACTIVA

VASTE ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	22.500	-
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	12.598	-
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	16.302	17.104
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen	596	304
Nog te ontvangen bedragen	5.527	-
Nog te ontvangen subsidie	10.179	16.800
	<u>16.302</u>	<u>17.104</u>

2. Liquide middelen

ABN Amro N.V. Bestuursrekening	90.803	70.467
ABN Amro N.V. Zakelijk Flexibel Deposito	40.779	140.779
Kas	5	5
	<u>131.587</u>	<u>211.251</u>

PASSIVA

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
3. Reserves en fondsen		
Bestemmingsreserves	4.497	11.837
Algemene reserve	13.373	13.373
	<u>17.870</u>	<u>25.210</u>

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve subsidie PLAN gelden	4.497	10.431
Bestemmingsreserve subsidie gemeente Tilburg	-	1.406
	<u>4.497</u>	<u>11.837</u>

	2021	2020
	€	€
<i>Bestemmingsreserve subsidie PLAN gelden</i>		
Stand per 1 januari	10.431	14.638
Resultaatbestemming	-5.934	-4.207
Stand per 31 december	<u>4.497</u>	<u>10.431</u>

Bestemmingsreserve subsidie gemeente Tilburg

Stand per 1 januari	1.406	26.614
Resultaatbestemming	-1.406	-25.208
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>1.406</u>

Algemene reserve

Stand per 1 januari	<u>13.373</u>	<u>13.373</u>
---------------------	---------------	---------------

4. Kortlopende schulden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>41.887</u>	<u>3.572</u>

Stichting Makershuis Tilburg te Tilburg

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	2.554
	<u> </u>	<u> </u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	123.230	197.019
	<u> </u>	<u> </u>
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	4.910	21.628
Vooruitontvangen subsidie	118.320	175.391
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>123.230</u>	<u>197.019</u>

De vooruitontvangen subsidie heeft betrekking op toekenning binnen de Nieuwe Makersregeling van het Fonds Podiumkunsten (€ 118.320).

Stichting Makershuis Tilburg te Tilburg

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
5. Gebruikersinkomsten			
Uitkoopsommen, recettes en co-productionele bijdrage	44.604	16.000	17.800

6. Overige directe opbrengsten

PLAN gelden	36.500	20.000	35.000
-------------	--------	--------	--------

De PLAN gelden zijn ter beschikking gesteld voor het vervullen van een broedplaatsfunctie voor makers op het gebied van theater dans en circus.

7. Subsidiebatens

Gemeente Tilburg structurele subsidie	50.000	50.000	50.000
Gemeente Tilburg projectsubsidie	7.500	-	-
Subsidie Fonds Podiumkunsten	53.117	-	5.069
Subsidie Bank Giro Loterij Fonds	10.000	-	-
BNG Bank Theater Stimuleringsprijs	21.000	-	-
Subsidie Stimuleringsfonds	28.133	-	-
Overige subsidies	68.250	171.500	7.764
	<u>238.000</u>	<u>221.500</u>	<u>62.833</u>

Gemeente Tilburg heeft voor 2021 een subsidie toegekend van € 50.000 op jaarbasis. Hiervoor moeten zeven trajecten van makers afgerond worden en residenties voor jonge makers georganiseerd worden. Daarnaast is kennisuitwisseling een opdracht.

De overige subsidies zijn ter aanvulling van de diverse lopende makerstrajecten en residenties (zie bijlage 1).

Activiteitlasten

8. Presentatie

Kosten artiesten	16.063	21.000	16.111
Publiciteit en marketing presentaties	750	-	820
	<u>16.813</u>	<u>21.000</u>	<u>16.931</u>

9. Ontwikkeling

Ontwikkelingsbijdragen	<u>258.386</u>	<u>195.000</u>	<u>78.602</u>
------------------------	----------------	----------------	---------------

10. Personeelslasten

Personeel niet in loondienst

Coördinator	22.191	17.000	19.087
Producent	21.676	16.000	17.395
	<u>43.867</u>	<u>33.000</u>	<u>36.482</u>

De coördinator en producent worden op freelance basis ingehuurd.

Stichting Makershuis Tilburg te Tilburg

Overige bedrijfslasten

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
11. Verkooplasten			
Reklame- en advertentielasten	2.020	3.500	2.600
Website	711	500	2.264
	<u>2.731</u>	<u>4.000</u>	<u>4.864</u>
12. Organisatielasten			
Kantoorlasten	166	-	120
Automatiseringslasten	419	-	476
Advieskosten	240	-	2.520
Administratielasten	3.463	4.500	3.845
Overige algemene lasten	222	-	992
	<u>4.510</u>	<u>4.500</u>	<u>7.953</u>
13. Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke lasten	<u>-137</u>	<u>-</u>	<u>-216</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Tilburg, 27 juni 2022

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

Dhr. W. van Stam (penningmeester)

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	40.667		8.540	
Omzet belast met laag tarief	25.389		2.285	
		66.056		10.825
Door u verrichte leveringen naar het buitenland				
Leveringen naar landen binnen de EU		7.799		-
Aan u verrichte leveringen vanuit het buitenland				
Verwervingen van goederen uit landen binnen de EU		47.003		5.869
Verschuldigde omzetbelasting				16.694
Voorbelasting				44.185
				-27.491
<i>Afdrachten</i>				
Eerste kwartaal			-7.065	
Tweede kwartaal			-7.770	
Derde kwartaal			-110	
Vierde kwartaal			-11.297	
				-26.242
Totaal te ontvangen				-1.249

BIJZONDERE TERUGGAVEN

ACTIVITEITENOVERZICHT MAKERSHUIS TILBURG 2021

	INKOMSTEN	INCIDENTELE SUBSIDIES	ONTWIKKELINGS BIJDRAGEN	PRESENTATIE KOSTEN	DIRECT RESULTAAT	TOEREKENING OVERHEAD	SALDO	DEKKING
Korte Makerstrajecten najaar 2021 (10 personen)	8.473	60.500	110.654	0	-41.681	-26.783	-68.464	50.000 SUBSIDIE GEMEENTE TILBURG 2020-2021 1.406 BESTEMMINGRESERVE SUBSIDIE GEMEENTE TILBURG
* Anoen en Mees			1.500		-1.500			
* ENSO (Kevin & Karlijn)			3750		-3.750			
* Helena Araujo			3000		-3.000			
* Kelly Vanneste			3156,43		-3.156			
* Lara van Hoof en Sanne Bokker			3780,11		-3.780			
* Maxime Dreessen			3770		-3.770			
* Vicky Angelidou			3000		-3.000			
* Moov			7.500		-7.500			
* Maarten & Anthony	8.473	24.000	38.175		-5.702			
* Sonja & Hendrik		36.500	43.023		-6.523			
PLAN	163.631		147.732	16.813	-914	-24.460	-25.376	32.500 PLANSUBSIDIE 4.000 extra budget PLAN (Covid 19) 5.934 BESTEMMINGRESERVE SUBSIDIE PLAN
* Ilse Oostvogels nwe makersregeling/verdieping	10.357	79.117	89.474		0			
* Annemijn Rijk Last Resistance	10.424	20.250	27.584		3.090			
* HIPS Meta Movement		28.133	28.463		-330			
<i>Flexibel budget te besteden aan KMT</i>								
* Ilse Oostvogels extra budget			2.000		-2.000			
<i>prejavu</i>								
* Makerssessies 21-7-2021	2.583			2.222	362			
* Makerssessie 28-7-2021	2.583			3.545	-961			
* Makerssessie 4-8-2021	2.433			2.012	421			
* Makerssessie 11-8-2021	2.583			2.789	-206			
* Makerssessie 18-8-2021	2.583			2.712	-129			
* Makerssessie 25-8-2021	2.583			3.533	-949			
<i>overige activiteiten</i>								
* Workshops/cursussen			211		-211			
TOTALEN	44.604	188.000	258.386	16.813	-42.595	-51.244	-93.840	93.840

.....