

2020

Jaarrekening

Stichting Ateliers

Geconsolideerd met

Stichting Carré

Stichting NS Plein 16

Stichting Goretti

Stichting START

Stichting Deprez

Tilburg, 28 april 2021

INHOUD

Stichting Ateliers

Geconsoldeerde jaarrekening

Stg. Ateliers

Stg. Carré

Stg. NS Plein 16

Stg. Goretti

Stg. START

Stg. Deprez

- * **Waarderingsgrondslagen**
- * **Accountantsverklaring**
- * **Balans per 31 december 2020**
- * **Winst- en verliesrekening over 2020**
- * **Materiele vaste activa**
- * **Toelichting op de balans**
- * **Toelichting op de winst- en verliesrekening**

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voorzover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten 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 vervaardigingskosten.

Vorderingen

Voor zover nodig is op de vorderingen een voorziening wegens oninbaarheid in mindering gebracht.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

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

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

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.

Netto-omzet

De netto-omzet betreft de opbrengst van de in het verslagjaar aan derden geleverde goederen en diensten na aftrek van kortingen en omzetbelasting.

Kostprijs van de omzet

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incurantheid van de voorraden.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de immateriële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijs respectievelijk de kosten van onderzoek en ontwikkeling. De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur.

Financieel resultaat

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Stichting Ateliers Tilburg
Carré 32
5017 JE Tilburg

Wij hebben de in dit rapport opgenomen de geconsolideerde jaarrekening 2020 van Stichting Ateliers Tilburg te Tilburg gecontroleerd. De volgende stichtingen zijn geconsolideerd: Stichting Ateliers Tilburg, Stichting Carré, Stichting Goretti, Stichting Tijdelijke AtelierRuimtes Tilburg, Stichting NS-plein 16 en Stichting Deprez. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 met een balanstotaal van € 1.182.341,- en de winst- en verliesrekening over 2020 met een omzet van € 1.114.092,- inclusief de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te wegen in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het controleren van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

Conclusie

Op grond van onze controle is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Ateliers Tilburg te Tilburg per 31 december 2020 ad -€ 261.237,- en van het resultaat over 2020 ad -€ 84.001,- in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

Mierlo, 28-04-2021

F. Borsje AA RB

Accountantskantoor F. Borsje

Industrieweg 7a
5731 HP Mierlo

† 0492 66 54 67 | 0492 66 26 66

f 0492 66 40 40

e info@accborsje.nl

i www.accborsje.nl

Lid NBA/RB | Beconnr 350151

Bank ABN AMRO nr 52.56.48.305

IBAN NL22ABNA052.56.48.305

KVK Oost Brabant nr 170.78.476

BTW nr NL8065.80.811.B01

Alle opdrachten worden aanvaard en
uitgevoerd conform de Algemene Voorwaarden
van Accountantskantoor F. Borsje welke te
vinden zijn op www.accborsje.nl

BALANS

Stichting Ateliers geconsolideerd

AKTIVA				PASSIVA			
	noot	31/Dec/20	31/Dec/19		noot	31/Dec/20	31/Dec/19
		€	€			€	€
Vaste Aktiva				Eigen Vermogen			
Immateriële vaste aktiva				Stichtings Kapitaal		31.843	31.843
Materiële vaste aktiva	1	1.037.753	994.316	Algemene Reserve		15.636	15.636
Financiële vaste aktiva	2	0	0	Herwaarderingsreserve		0	0
				Onverdeeld resultaat		-224.715	30.093
				Resultaat Boekjaar		-90.754	-254.808
		1.037.753	994.316		6	-267.990	-177.236
Vlottende Aktiva				Voorzieningen			
Voorraden				Voorzieningen		330.530	330.530
Vorderingen	3	61.921	65.656			330.530	330.530
Overlopende aktiva	4	28.522	98.298	Langlopende Schulden			
Liquide Middelen	5	54.145	85.073	< dan 5 jaar			
		144.587	249.027	> dan 5 jaar	7	903.366	868.760
						903.366	868.760
Totaal				Kortlopende Schulden			
		1.182.341	1.243.343	Bankier	8	0	0
				Handelscrediteuren	9	93.334	135.132
				Overlopende passiva	10	123.100	86.156
						216.435	221.288
				Totaal			
						1.182.341	1.243.344

Resultatenrekening

Stichting Ateliers geconsolideerd

	Jaar 2020		Jaar 2019	
	€		€	
	bedragen	% omzet	bedragen	% omzet

OPBRENGSTEN

	Noot		
Omzet	1	1.114.092	887.721
Kosten Ateliers	2	649.615	756.952
Bruto Marge		464.477	130.768

OPERATIONELE KOSTEN

Lonen en Salarissen	3	343.521	244.385
Huisvestingskosten	4	1.655	0
Verkoopkosten	5	4.887	28.768
Algemene Kosten	6	86.304	63.063
Afschrijvingen	7	16.191	13.052
Totaal		452.558	349.268

Bedrijfsresultaat

11.919 **-218.500**

Financiële baten	8	0	17.394
Financiële lasten	9	34.428	42.396
Buitengewone baten	10	0	21.368
Buitengewone lasten		68.245	32.674
Totaal		-102.673	-36.308

RESULTAAT

Resultaat **-90.754** **-254.808**

MATERIËLE VASTE AKTIVA

Stichting Ateliers

	Afschrijvings %	Jaar	Aanschaf-waarde €	Investeringen 2020	Boekwaarde 01/Jan/20	Afschrijving 2020	Boekwaarde 31/Dec/20
INVENTARIS							
Website							
Website	20,00%	Jan-12	1.285,00		0,00		0,00
Digitaal aanmeldsysteem	20,00%	Jun-12	1.714,00		0,00		0,00
Fotografie	20,00%	Aug-12	1.408,00		0,00		0,00
Foto's	20,00%	Apr-17	1.793,00		836,00	359,00	477,00
Nieuwe website	20,00%	Dec-17	3.158,00		2.191,00	632,00	1.559,00
Inrichting database	20,00%	Dec-17	983,00		589,00	197,00	392,00
Inventaris							
Tafels	20,00%	Feb-11	888,00		0,00		0,00
Roldeurkast	20,00%	Mar-11	119,00		0,00		0,00
Inrichting kantoor	20,00%	Mar-11	3.810,00		0,00		0,00
Buro	20,00%	Feb-12	491,00		0,00		0,00
Computer	20,00%	Sep-12	616,00		0,00		0,00
Vloerkleed	20,00%	Nov-17	598,00		478,00	120,00	358,00
Telefoons	20,00%	Dec-17	1.237,00		930,00	247,00	683,00
Del Vostr	20,00%	Apr-18	684,00		456,00	137,00	319,00
Bureau's en stoelen	20,00%	Jun-18	949,00		664,00	190,00	474,00
Beeldschermen	20,00%	Jul-18	2.025,00		1.451,00	405,00	1.046,00
			21.758,00	0,00	7.595,00	2.287,00	5.308,00
VERVOERMIDDELEN							
Auto	20,00%	Jul-11	3.437,00		0,00	0,00	0,00
Belettering	20,00%	Feb-12	720,00		0,00	0,00	0,00
Peugeot Expert 23-BP-TX	20,00%	Mar-20	3.327,50	3.327,50		554,50	2.773,00
			7.484,50	3.327,50	0,00	554,50	2.773,00
ONROEREND GOED							
Pand NS Plein 16	0,00%	Feb-19	708.303,34		708.303,34	0,00	708.303,34
Aankoop subsidie Gemeente Tilburg	0,00%		-300.000,00		-300.000,00	0,00	-300.000,00
			408.303,34	0,00	408.303,34	0,00	408.303,34

MATERIËLE VASTE AKTIVA

Stichting NS Plein

	Afschrijvings %	Jaar	Aanschaf-waarde €	Investeringen 2020	Boekwaarde 01/Jan/20	Afschrijving 2020	Boekwaarde 31/Dec/20
VERBOUWING EN BTV							
Pand inrichting zelfredzaamheid	20,00%		3.627,00		727,00	727,00	0,00
Rolhek	20,00%	Feb-14	2.750,00		92,00	92,00	0,00
Vloer	5,00%	Nov-14	5.831,00		4.566,00	292,00	4.274,00
Verbouwing dansruimte	10,00%	Dec-18	20.929,00		18.836,00	2.093,00	16.743,00
Verbouwing 2020	10,00%	Jan-20	56.300,00	56.300,00		5.630,00	50.670,00
			89.437,00	56.300,00	24.221,00	8.834,00	71.687,00

MATERIËLE VASTE AKTIVA

Stichting START

	Afschrijvings %	Jaar	Aanschaf-waarde €	Investeringen 2020	Boekwaarde 01/Jan/20	Afschrijving 2020	Boekwaarde 31/Dec/20
INVENTARIS							
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VERVOERMIDDELEN							
Aanhanger	20,00%	Jun-14	1.573,00		315,00	315,00	0,00
			1.573,00	0,00	315,00	315,00	0,00

MATERIËLE VASTE AKTIVA

Stichting Carré

	Afs. %	Jaar	Aanschaf- waarde €	Investeringen 2020	Boekwaarde 01/Jan/20	Afschrijving 2020	Boekwaarde 31/Dec/20
INVENTARIS							
Inventaris pand			13.213,00		7.031,00	800,00	6.231,00
			13.213,00	0,00	7.031,00	800,00	6.231,00
ONROEREND GOED							
Pand			424.587,00		424.587,00	0,00	424.587,00
Verbouwing zolder			163.125,00		122.264,00	3.400,00	118.864,00
			587.712,00	0,00	546.851,00	3.400,00	543.451,00
TOTAAL AKTIVA			600.925,00	0,00	553.882,00	4.200,00	549.682,00

Toelichting op de Balans

Stichting Ateliers geconsolideerd

	31/Dec/20	31/Dec/19
	€	€
Noot 1		
MATERIELE VASTE AKTIVA		
Vaste Aktiva	1.129.481	2.377.203
Cumulatieve Afschrijving	-91.728	-82.474
	1.037.753	2.294.729
Noot 2		
FINANCIËLE VASTE AKTIVA		
Waarborgsom	0	0
	0	0
Noot 3		
VORDERINGEN		
Debiteuren	61.921	65.656
Af Voorziening dubieus	0	0
	61.921	65.656
Noot 4		
OVERLOPENDE AKTIVA		
Vooruitbetaalde kosten	24.002	17.294
Voorraad	0	0
Omzetbelasting 2010->2018	0	0
Omzetbelasting 2014->2018	68.245	68.245
Voorziening oninbaar / niet toegekend	-68.245	
Omzetbelasting 4e kwartaal	4.520	12.521
Omzetbelasting Suppletie 2019	0	238
	28.658	98.298
Noot 5		
LIQUIDE MIDDELEN		
Rabobank	38.990	27.186
Rabobank reserve rekening	2	43.282
ING Bank	199	345
Triodos Bank	13.926	13.814
Kas	1.028	446
Geldmiddelen onderweg	0	0
	54.145	85.073

Toelichting op de Balans

Stichting Ateliers geconsolideerd

	31/Dec/20	31/Dec/19
	€	€
Noot 6		
VERMOGEN		
Stichtingskapitaal	31.843	31.843
Algemene reserve	15.636	15.636
Herwaarderingsreserve	0	0
Resultaat voorgaande jaren	-224.715	30.093
Resultaat boekjaar	-90.754	-254.808
Vermogen 31 december	-267.990	-177.236
Noot 7		
VOORZIENINGEN		
Grootonderhoud	128.461	128.461
Dotatie / onttrekking	0	0
Boekwaarde einde jaar	128.461	128.461
Leegstand	12.000	12.000
Dotatie / onttrekking	0	0
Boekwaarde einde jaar	12.000	12.000
Cursusinventaris	32.500	32.500
Dotatie / onttrekking	0	0
Boekwaarde einde jaar	32.500	32.500
Renovatie	145.570	145.570
Dotatie / onttrekking	0	0
Boekwaarde einde jaar	145.570	145.570
Liftschacht	11.999	11.999
Aflossing	0	0
Restant schuld balansdatum	11.999	11.999
	330.530	330.530

Toelichting op de Balans

Stichting Ateliers geconsolideerd

	31/Dec/20	31/Dec/19
	€	€
Noot 8		
LANGLOPENDE SCHULDEN		
Triodos Hypotheek	751.376	784.454
Aflossing	-20.642	-33.078
Restant schuld balansdatum	730.733	751.376
Triodos Hypotheek	117.385	126.463
Ontvangen tranches	48.398	0
Aflossing	-5.125	-9.078
Restant schuld balansdatum	112.260	117.385
Triodos Hypotheek	11.974	0
Aflossing	0	0
Restant schuld balansdatum	11.974	0
	842.993	868.760
Noot 9		
BANKIER		
Rabobank	0	0
	0	0
Noot 10		
HANDELSKREDITEUREN		
Krediteuren	93.334	135.132
	93.334	135.132
Noot 11		
OVERLOPENDE PASSIVA		
Loonheffing december	5.502	5.129
Omzetbelasting 4e kwartaal	2.990	0
Voorz. Vakantiegeld	9.453	4.854
Netto Lonen	-280	1.154
Waarborgsommen Huurder	87.295	73.875
Vooruitontvangen	0	1.145
Bankkosten	28	0
Bruto loon te verlonen	982	0
Pensioenpremie af te dragen	167	0
Overlopende passiva	564	0
Subsidie nog niet besteed	16.400	0
	123.236	86.156

Resultatenrekening

Stichting Ateliers geconsolideerd

	Jaar 2020		Jaar 2019	
	€		€	
	bedragen	% omzet	bedragen	% omzet
OPBRENGSTEN				
	Noot			
Omzet	1	1.114.092	887.721	
Kosten Ateliers	2	649.615	756.952	
Bruto Marge		464.477	130.768	
OPERATIONELE KOSTEN				
Lonen en Salarissen	3	343.521	244.385	
Huisvestingskosten	4	1.655	0	
Verkoopkosten	5	4.887	28.768	
Algemene Kosten	6	86.304	63.063	
Afschrijvingen	7	16.191	13.052	
Totaal		452.558	349.268	
Bedrijfsresultaat		11.919	-218.500	
Financiële baten	8	0	17.394	
Financiële lasten	9	34.428	42.396	
Buitengewone baten	10	0	21.368	
Buitengewone lasten		68.245	32.674	
Totaal		-102.673	-36.308	
RESULTAAT				
Resultaat		-90.754	-254.808	