

**Stichting Garage TDI
gevestigd te Assen
Accountantsrapport 2017**

Nummer Kamer van Koophandel: 62241923
Datum: 14 maart 2018
Opgesteld door: Gert Wouters
Aantal exemplaren: 1

Stichting Garage TDI
gevestigd te Assen

Inhoudsopgave

pagina

Accountantsrapport

Opdracht	4
Samenstellingsverklaring van de accountant	5
Financiële positie	6
Bespreking van de resultaten	7

Jaarstukken

<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 31 december 2017	10
Staat van baten en lasten 2017	12
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	13
Toelichting op de balans	16
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	20
Toelichting op de staat van baten en lasten	21

Accountantsrapport



Stichting Garage TDI
T.a.v. het bestuur
Industrieweg 8
9403 AA ASSEN

Emmen, 14 maart 2018

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2017 van de door u bestuurde stichting.

Inleiding

Ingevolge de door u verstrekte opdracht bieden wij u bij deze aan: het accountantsrapport 2017 van Stichting Garage TDI gevestigd aan de Industrieweg 8 te Assen.

Algemeen

De organisatie is als stichting op 31 december 2014 opgericht en heeft met name als doelstelling: Theater en dansvoorstellingen, workshops en educatieve activiteiten ontwikkelen. Ontwikkeling theatertalent. Buitenschoolse theatereducatie. Bevordering jeugdtheater.

De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te onder dossiernummer 62241923 en is gevestigd te Assen op het adres Industrieweg 8.

De loonadministratie wordt door ons kantoor gevoerd. De aangifte loonbelasting wordt door ons kantoor samengesteld. De aangifte omzetbelasting wordt door ons kantoor samengesteld.


In de verslagperiode waren gemiddeld 3,2 werknemers in dienst van de organisatie.

Samenstelling Raad van Toezicht per 31 december 2017

Voorzitter: de heer W. Zwaan
Leden: de heer H.W. Kuipers
de heer K. Harmanni
mevrouw R. Popping
mevrouw P.J.M. de Bruijkere

Hoogachtend,
WI Accountants & Adviseurs C.V. h.o.d.n. Con4All Emmen


Gert Wouters

 +31 (0) 850 020 263

 emmen@con4all.nl

 www.con4all.nl

Stichting Garage TDI
gevestigd te Assen

Accountantsrapport

Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: het bestuur van de stichting

De jaarrekening van Stichting Garage TDI te Assen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 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, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

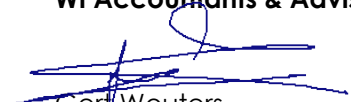
Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Garage TDI. 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.


Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Emmen, 14 maart 2018

WI Accountants & Adviseurs C.V. h.o.d.n. Con4All Emmen


Gerj Wouters
Registeraccountant

 +31 (0) 850 020 263

 emmen@con4all.nl

 www.con4all.nl

IBAN NL15 RABO 0123 6430 66

BTW NL853111406B01

KVK 58609105

Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

Accountantsrapport

Financiële positie

(in euro's)

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:

Op korte termijn beschikbaar

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Liquide middelen	66.394	50.383
Vorderingen en overlopende activa	95.735	98.802
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-/-73.205	-/-89.530
Werkkapitaal	<u>88.924</u>	<u>59.655</u>

Vastgelegd op lange termijn

Materiële vaste activa	8.927	11.026
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>97.851</u>	<u>70.681</u>

Deze financiering vond plaats met:

Eigen vermogen	72.851	70.681
Voorzieningen	25.000	-
	<u>97.851</u>	<u>70.681</u>

Het werkkapitaal is in 2017 gestegen met € 29.269 ten opzichte van 2016, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

	<u>2017</u>
Afname kortlopende schulden en overlopende passiva	16.325
Afname vorderingen en overlopende activa	-/-3.067
Toename liquide middelen	16.011
	<u>29.269</u>

De liquide middelen zijn in 2017 toegenomen met € 16.011 ten opzichte van 2016.

U en de Raad van Toezicht hebben in de vergadering van heden 14 maart 2018 de doelstelling uitgesproken om binnen een termijn van 5 jaar te streven naar een eigen vermogen van circa 20% van de gemiddelde jaarlijkse baten. Daarmee verkrijgt de stichting een noodzakelijk geacht weerstandsvermogen in kader van een geborgde continuïteit van de stichting.

Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

Accountantsrapport

Bespreking van de resultaten

(in euro's)

Aan de hand van de opgenomen staat van baten en lasten kunnen de resultaten over 2017 en 2016 als volgt in euro's en procenten van de baten worden weergegeven:

	2017		2016	
	€	In % van de baten	€	In % van de baten
Baten	794.148	100,0	610.951	100,0
Directe lasten	-/-520.493	-/-65,5	-/-385.825	-/-63,2
Baten -/- directe lasten	273.655	34,5	225.126	36,8
Salarissen en sociale lasten	189.892	23,9	158.295	25,9
Afschrijvingskosten	3.807	0,5	2.450	0,4
Overige personeelskosten	10.474	1,3	21.775	3,6
Huisvestingskosten	32.656	4,1	30.594	5,0
Administratie- en advieskosten	9.619	1,2	10.070	1,6
Kantoorkosten	4.916	0,6	5.318	0,9
Autokosten	11.772	1,5	12.243	2,0
Verkoopkosten	2.317	0,3	1.344	0,2
Algemene kosten	6.031	0,8	8.250	1,4
Som der exploitatielasten	271.484	34,2	250.339	41,0
Exploitatieresultaat	2.171	0,3	-/-25.213	-/-4,2
Financiële baten en lasten	-	-	390	0,1
Resultaat	2.171	0,3	-/-24.823	-/-4,1

Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

Accountantsrapport

Bespreking van de resultaten

(in euro's)

De specificatie van de stijging van het resultaat met € 26.994 ten opzichte van 2016, is als volgt:

	<u>2017</u>
Toename baten -/- directe lasten	48.529
Toename salarissen en sociale lasten	31.597
Toename afschrijvingskosten	1.357
Afname overige personeelskosten	-/-11.301
Toename huisvestingskosten	2.062
Afname administratie- en advieskosten	-/-451
Afname kantoorkosten	-/-402
Afname autokosten	-/-471
Toename verkoopkosten	973
Afname algemene kosten	<u>-/-2.219</u>
Per saldo toename som der exploitatielasten	<u>21.145</u>
Toename exploitatieresultaat	<u>27.384</u>
Afname financiële baten en lasten	<u>-/-390</u>
Toename resultaat	<u><u>26.994</u></u>

De baten zijn in 2017 ruim € 180.000 hoger in vergelijking met 2016, met name als gevolg van ruim € 150.000 hogere exploitatie- en projectsubsidies en hogere inkomsten uit voorstellingen, opleidingen en educatie.

De directe lasten zijn in samenhang met een toename van de activiteiten eveneens gestegen, met name de hiermee verbonden personele kosten.

De exploitatielasten zijn met ruim € 21.000 gestegen in vergelijking met 2016, hetgeen geheel kan worden toegeschreven aan de gevormde voorziening afvloeiing personeel ad € 25.000. Exclusief deze éénmalige last zijn de exploitatie op nagenoeg hetzelfde saldo uitgekomen. Wel is er sprake van onderlinge verschuivingen tussen kostencategorieën. De kosten salarissen en sociale lasten, exclusief de doorbelasting naar directe lasten en de dotatie aan voornoemde voorziening, zijn lager doordat in maart 2017 een personeelslid van de loonlijst is gegaan.

Jaarstukken



Stichting Garage TDI
gevestigd te Assen

Balans per 31 december 2017

ACTIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	1		
Bedrijfsgebouwen en terreinen		258	651
Inventaris		3.026	2.306
Transportmiddelen		5.643	8.069
		<u>8.927</u>	<u>11.026</u>
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen en overlopende activa	2		
Vorderingen op handelsdebiteuren		20.116	35.017
Belastingen en sociale lasten		10.695	8.637
Overlopende activa		64.924	55.148
		<u>95.735</u>	<u>98.802</u>
Liquide middelen	3	<u>66.394</u>	<u>50.383</u>
		<u>171.056</u>	<u>160.211</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

PASSIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
Eigen vermogen	4		
Algemene reserve		<u>72.851</u>	<u>70.681</u>
		72.851	70.681
Voorzieningen	5		
Overige voorzieningen		<u>25.000</u>	<u>-</u>
		25.000	-
Kortlopende schulden en overlopende passiva	6		
Crediteuren		15.270	9.942
Belastingen en sociale lasten		5.814	8.977
Overige schulden		4.663	6.485
Overlopende passiva		<u>47.458</u>	<u>64.126</u>
		<u>73.205</u>	<u>89.530</u>
		<u>171.056</u>	<u>160.211</u>

Assen, 14 maart 2018

R. van Zandvoort, directeur

Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

Staat van baten en lasten 2017

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Baten	7	794.148	610.951
Directe lasten	8	<u>-/-520.493</u>	<u>-/-385.825</u>
Baten -/- directe lasten		273.655	225.126
Salarissen en sociale lasten	9	189.892	158.295
Afschrijvingskosten	10	3.807	2.450
Overige bedrijfskosten:	11		
Overige personeelskosten		10.474	21.775
Huisvestingskosten		32.656	30.594
Administratie- en advieskosten		9.619	10.070
Kantoorkosten		4.916	5.318
Autokosten		11.772	12.243
Verkoopkosten		2.317	1.344
Algemene kosten		<u>6.031</u>	<u>8.250</u>
Som der exploitatielasten		271.484	250.339
Exploitatieresultaat		2.171	-/-25.213
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		-	390
Financiële baten en lasten	12	-	390
Resultaat		<u><u>2.171</u></u>	<u><u>-/-24.823</u></u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Informatie over de rechtspersoon

Activiteiten

De stichting Garage TDI, gevestigd Industrieweg 8 te Assen en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 62241923 met als SBI-code 90011 verricht met name activiteiten op het gebied van:

Theater en dansvoorstellingen, workshops en educatieve activiteiten ontwikkelen. Ontwikkeling theatertalent. Buitenschoolse theatereducatie. Bevordering jeugdtheater.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans, de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Schattingswijzigingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt het bestuur 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.

Pensioenregelingen

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen betaald door de vennootschap. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

De vennootschap heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Mutaties in de pensioenvoorziening worden ook in de winst-en-verliesrekening verwerkt.

Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen

Verbouwingen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur.

Verkregen investeringssubsidies worden gesaldeerd met de verkrijgingsprijs en worden op simultane wijze als de afschrijvingen ten gunste gebracht van het resultaat.

Inventaris

De inventaris wordt gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Transportmiddelen

De transportmiddelen worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. In de cijfermatige opstelling is een specificatie opgenomen van de vorderingen, die een looptijd van langer dan één jaar hebben.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Voorzieningen

Voorziening afvloeiingsregeling

De voorziening afvloeiingsregeling betreft een inschatting van de kosten welke samenhangen met de door partijen overeengekomen vaststellingsovereenkomst met een personeelslid. Met de voorziening worden het doorbetaalde salaris en de vergoedingen verstrekt in het kader van vaststellingsovereenkomsten bekostigd.

Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Omzetverantwoording

Baten worden verantwoord tegen de reële waarde van de ontvangen vergoeding of vordering onder aftrek van omzetbelastingen. De stichting verantwoordt de baten op het moment dat de waarde van de vergoeding op betrouwbare wijze kan worden bepaald en het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de stichting zullen vloeien. Opbrengsten en subsidies uit hoofde van verrichte activiteiten worden verwerkt naar rato van de prestaties die op de verslagdatum zijn verricht.

Baten

Onder baten wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde goederen en diensten, alsmede verkregen subsidies voor in het boekjaar uitgevoerde activiteiten.

Directe lasten

Onder kostprijs van de omzet wordt verstaan de aan de baten direct toe te rekenen kosten, waaronder kosten personeel (in- en extern), materiaal en publiciteit.

Salarissen en sociale lasten

Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten op vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, respectievelijk bestede kosten, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, conform de grondslagen, welke zijn opgenomen onder de waarderingsgrondslagen.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

Toelichting op de balans

(in euro's)

VASTE ACTIVA

1) Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Inventaris	Transport- middelen	Totaal
<i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2016</i>				
Aanschafwaarden	71.511	15.582	19.536	106.629
Subsidies	-/-22.311	-/-2.689	-	-/-25.000
Afschrijvingen	-/-48.549	-/-10.587	-/-11.467	-/-70.603
	651	2.306	8.069	11.026

Overzicht mutaties 2017

Stand 31 december 2016	651	2.306	8.069	11.026
Investerings	-	1.708	-	1.708
Afschrijvingen	-/-393	-/-988	-/-2.426	-/-3.807
Stand 31 december 2017	258	3.026	5.643	8.927

Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2017

Aanschafwaarden	71.511	18.997	20.338	110.846
Afschrijvingen	-/-71.253	-/-15.971	-/-14.695	-/-101.919
	258	3.026	5.643	8.927

Afschrijvingspercentage	10%	20%	20%
-------------------------	-----	-----	-----

VLOTTENDE ACTIVA

2) Vorderingen en overlopende activa

	31-12-2017	31-12-2016
<i>Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa</i>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	20.116	35.017
Belastingen en sociale lasten	10.695	8.637
Overlopende activa	64.924	55.148
	95.735	98.802

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa

	31-12-2017	31-12-2016
Vorderingen op handelsdebiteuren		
Debiteuren	23.816	38.717
Voorziening oninbaarheid	-/-3.700	-/-3.700
	20.116	35.017

Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

Toelichting op de balans

(in euro's)

Belastingen en sociale lasten

Te vorderen omzetbelasting	7.943	8.637
Te vorderen pensioenpremies	2.752	-
	10.695	8.637

Overlopende activa

Nog te factureren omzet	9.610	14.429
Vooruitbetaalde kosten voorstellingen	-	22.479
Vooruitbetaalde / nog te ontvangen huisvestingskosten	319	40
Vooruitbetaalde / nog te ontvangen kantoorkosten	645	-
Vooruitbetaalde / nog te ontvangen autokosten	200	200
Te ontvangen subsidies	54.150	18.000
	64.924	55.148

3) Liquide middelen

ING lopende rekening en spaarrekening	63.600	42.247
Rabo lopende rekening	2.551	2.691
Kruisposten en incasso's onderweg	243	5.445
	66.394	50.383

PASSIVA

4) Eigen vermogen

<i>Recapitulatie van het eigen vermogen</i>	31-12-2017	31-12-2016
Algemene reserve	72.851	70.681

Nadere specificatie en verloop van de algemene reserve:

Algemene reserve

	Beginstand 01-01-2017	Onttrekkingen 2017	Resultaat boekjaar 2017	Eindstand 31-12-2017
Stichting Garage TDI	70.680	-	2.171	72.851

Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

Toelichting op de balans

(in euro's)

5) Voorzieningen

Recapitulatie van de voorzieningen

Voorziening afvloeiingsregeling

<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<u>25.000</u>	<u>-</u>

Verloop van de voorzieningen

Voorziening afvloeiingsregeling

Dotatie voorziening afvloeiing personeel

Stand 31 december

<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>25.000</u>	<u>-</u>
<u>25.000</u>	<u>-</u>

6) Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Crediteuren

Belastingen en sociale lasten

Overige schulden

Overlopende passiva

<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
15.270	9.942
5.814	8.977
4.663	6.485
47.458	64.126
<u>73.205</u>	<u>89.530</u>

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Crediteuren

Crediteuren

<u>15.270</u>	<u>9.942</u>
---------------	--------------

Belastingen en sociale lasten

Af te dragen loonheffing

Af te dragen pensioenpremies

5.814	6.158
-	2.819
<u>5.814</u>	<u>8.977</u>

Overige schulden

Reservering vakantiegeld

<u>4.663</u>	<u>6.485</u>
--------------	--------------

Overlopende passiva

Vooruitontvangen omzet

Nog te betalen kosten voorstellingen

Nog te betalen / vooruitontvangen overige kosten

Vooruitontvangen subsidies

7.127	662
4.025	14.859
3.506	3.205
32.800	45.400
<u>47.458</u>	<u>64.126</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Stichting Garage TDI
gevestigd te Assen

**Niet in de balans opgenomen
verplichtingen**

Huurverplichtingen

De stichting huurt van de Gemeente Assen haar onderkomen en heeft vanaf 20 augustus 2014 met de Gemeente Assen een overeenkomst gesloten voor een periode van 5 jaar. De jaarlijkse huurverplichting bedraagt afgerond € 11.000 per kalenderjaar.

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

7) Baten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Voorstellingen	188.861	162.223
Opleidingen	39.731	35.475
Educatie	148.043	142.975
Catering en verhuur	17.385	17.278
Exploitatiesubsidies	399.050	247.486
Donaties	78	514
Overige omzet	1.000	5.000
	<u>794.148</u>	<u>610.951</u>

Toelichting

De verantwoorde subsidies 2017 ad € 399.050 zijn als volgt samengesteld:

- € 160.000 Provincie Drenthe - exploitatiesubsidie
- € 15.800 Gemeente Assen - exploitatiesubsidie
- € 77.500 Fonds voor de Cultuurparticipatie
- € 30.000 Stichting Axis
- € 35.000 Provincie Drenthe
- € 5.000 Vluchtelingenwerk
- € 5.000 STILA
- € 5.000 Vfonds
- € 1.250 Stichting Kunstraad Groningen
- € 15.000 Gemeente Assen
- € 5.000 Cultuurfonds BNG
- € 10.000 VSB Fonds
- € 10.500 Prins Bernhard Cultuurfonds
- € 7.500 Beringer Hanzewinkel
- € 3.000 Janivo Stichting
- € 2.000 Steunfonds Madurodam
- € 3.000 Emmaplein Foundation
- € 1.500 Gravin van Bylandt Stichting
- € 7.000 Rabofonds Assen-Noord Drenthe

8) Directe lasten

Personele kosten activiteiten	396.321	265.162
Productiekosten materiaal	32.897	15.077
Publiciteitskosten	15.996	5.586
Verhuur en horeca	279	-
Eigen personeelskosten - artistiek	75.000	100.000
	<u>520.493</u>	<u>385.825</u>

Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

9) Salarissen en sociale lasten

Lonen en salarissen

Sociale lasten

Personeelskosten - directe uitvoering

<u>2017</u>	<u>2016</u>
217.273	202.008
29.193	34.554
-/-75.000	-/-100.000
<u>189.892</u>	<u>158.295</u>

Gemiddeld aantal werknemers

Toelichting

Het gemiddeld aantal werknemers bedroeg gedurende de gerapporteerde periode: 3,2 (vorige periode: 3,6).

10) Afschrijvingskosten

Afschrijving op materiële vaste activa

<u>3.807</u>	<u>2.450</u>
---------------------	---------------------

11) Overige bedrijfskosten

Overige personeelskosten

Huisvestingskosten

Administratie- en advieskosten

Kantoorkosten

Autokosten

Verkoopkosten

Algemene kosten

10.474	21.775
32.656	30.594
9.619	10.070
4.916	5.318
11.772	12.243
2.317	1.344
6.031	8.250
<u>77.785</u>	<u>89.594</u>

Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten

Overige personeelskosten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Reiskosten woonwerk verkeer onbelast	6.720	9.932
Reiskosten woonwerk verkeer belast	67	-
Opleidingen	1.010	-
Bedrijfs- / werkkleding	2.428	455
Uitzendkrachten, inhuur ZZP'ers	188	9.750
Overige algemene personeelskosten	61	1.638
	<u>10.474</u>	<u>21.775</u>

Huisvestingskosten

Huur gebouw	14.097	13.848
Gas, elektra en water	9.336	10.315
Onderhoud gebouwen	5.627	3.676
Verzekeringen huisvesting	351	-
Lokale belastingen en heffingen	811	738
Schoonmaakkosten	2.002	1.712
Afval ophalen	432	305
	<u>32.656</u>	<u>30.594</u>

Administratie- en advieskosten

Administratiekosten	5.754	6.100
Accountant	3.000	2.000
Raad van Toezicht	865	1.970
	<u>9.619</u>	<u>10.070</u>

Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	1.325	984
Telefoon en internet kosten	1.208	1.167
Reparatie en onderhoud inventaris	-	38
Contributies en abonnementen	2.383	3.001
Overige kantoorkosten	-	128
	<u>4.916</u>	<u>5.318</u>

Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

Autokosten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Brandstofkosten auto's	4.428	4.528
Onderhoudskosten auto's	4.170	5.083
Motorrijtuigenbelasting auto's	3.080	2.557
Parkeergelden	94	75
	<u>11.772</u>	<u>12.243</u>

Verkoopkosten

Representatiekosten (materiaal)	687	379
Verkoopkortingen	161	797
Website	1.469	168
	<u>2.317</u>	<u>1.344</u>

Algemene kosten

Leges / vergunningen	203	103
Bedrijfsverzekeringen algemeen	6.097	6.932
Bankkosten	-	534
Overige algemene kosten	-/-269	681
	<u>6.031</u>	<u>8.250</u>

12) Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	390
Per saldo een last / baat	<u>-</u>	<u>390</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)