

**Stichting Garage TDI**  
**gevestigd te Assen**  
**Accountantsrapport 2018**

Nummer Kamer van Koophandel: 62241923  
Datum: 21 maart 2019  
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 2018	10
Staat van baten en lasten 2018	12
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	13
Toelichting op de balans	16
Toelichting op de staat van baten en lasten	20

**Accountantsrapport**



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

Emmen, 21 maart 2019

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2018 van de door u bestuurde stichting.

## **Inleiding**

Ingevolge de door u verstrekte opdracht bieden wij u bij deze aan: het accountantsrapport 2018 van Stichting Garage TDI gevestigd aan de Industrieweg 8 te Assen.

## **Algemeen**

De stichting in zijn huidige vorm is als stichting op 31 december 2014 voorgezet vanuit een fusie 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 statutair gevestigd te Assen.

De loonadministratie wordt via ons kantoor gevoerd. De aangifte loonbelasting wordt eveneens via ons kantoor samengesteld. De aangifte omzetbelasting wordt met tussenkomst van ons kantoor samengesteld.

In de verslagperiode waren gemiddeld 2,6 werknemers in dienst van de organisatie.

## **Bestuurssamenstelling per 31 december 2018**

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

**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 2018 en de staat van baten en lasten over 2018 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](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

Emmen, 21 maart 2019

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

  
Gert Wouters  
Registeraccountant

 +31 (0) 850 020 263

 [emmen@con4all.nl](mailto:emmen@con4all.nl)

 [www.con4all.nl](http://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

Liquide middelen	122.218	66.394
Vorderingen en overlopende activa	85.731	95.735
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-/-116.284	-/-73.205

#### Werkkapitaal

<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2017</b>
-------------------	-------------------

<b>91.665</b>	<b>88.924</b>
---------------	---------------

#### Vastgelegd op lange termijn

Materiële vaste activa	5.164	8.927
------------------------	-------	-------

#### Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen

<b>96.829</b>	<b>97.851</b>
---------------	---------------

Deze financiering vond plaats met:

Eigen vermogen	81.829	72.851
Voorzieningen	15.000	25.000
<b>96.829</b>	<b>97.851</b>	

Het werkkapitaal is in 2018 gestegen met € 2.741 ten opzichte van 2017, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

	<b>2018</b>
Toename kortlopende schulden en overlopende passiva	-/-43.079
Afname vorderingen en overlopende activa	-/-10.004
Toename liquide middelen	55.824
	<b>2.741</b>

De liquide middelen zijn in 2018 toegenomen met € 55.824 ten opzichte van 2017.

## 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 2018 en 2017 als volgt in euro's en procenten van de baten worden weergegeven:

	2018		2017	
	€	In % van de baten	€	In % van de baten
Baten	830.531	100,0	794.148	100,0
Directe lasten	-/-550.312	-/-66,3	-/-519.278	-/-65,4
<b>Baten -/- directe lasten</b>	<b>280.219</b>	<b>33,7</b>	<b>274.870</b>	<b>34,6</b>
Salarissen en sociale lasten	191.699	23,1	189.892	23,9
Afschrijvingskosten	3.762	0,5	3.807	0,5
Overige personeelskosten	6.767	0,8	10.474	1,3
Huisvestingskosten	32.030	3,9	33.871	4,3
Administratie- en advieskosten	9.545	1,1	9.619	1,2
Kantoorkosten	7.390	0,9	4.916	0,6
Autokosten	10.616	1,3	11.772	1,5
Verkoopkosten	2.549	0,3	2.317	0,3
Algemene kosten	7.034	0,8	6.031	0,8
<b>Som der exploitatielasten</b>	<b>271.392</b>	<b>32,7</b>	<b>272.699</b>	<b>34,4</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>8.827</b>	<b>1,0</b>	<b>2.171</b>	<b>0,2</b>
Financiële baten en lasten	152	-	-	-
<b>Resultaat</b>	<b>8.979</b>	<b>1,0</b>	<b>2.171</b>	<b>0,2</b>

## Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

### Accountantsrapport

#### Bespreking van de resultaten

(in euro's)

De specificatie van de stijging van het resultaat met € 6.808 ten opzichte van 2017, is als volgt:

	<b>2018</b>
Toename baten -/- directe lasten	5.349
Toename salarissen en sociale lasten	1.807
Afname afschrijvingskosten	-/-45
Afname overige personeelskosten	-/-3.707
Afname huisvestingskosten	-/-1.841
Afname administratie- en advieskosten	-/-74
Toename kantoorkosten	2.474
Afname autokosten	-/-1.156
Toename verkoopkosten	232
Toename algemene kosten	1.003
Per saldo afname som der exploitatielasten	-/-1.307
<b>Toename exploitatieresultaat</b>	<b>6.656</b>
Toename financiële baten en lasten	152
<b>Toename resultaat</b>	<b>6.808</b>

De exploitatielasten van het jaar 2018 en 2017 zijn op totaalniveau vrijwel gelijk aan elkaar, evenals de individuele kostencategoriën. De baten liggen in 2018 in vergelijking met 2017 circa € 35.000 hoger. De directe lasten zijn met € 30.000 iets minder snel gestegen. Per saldo is het exploitatieresultaat over 2018 licht hoger is uitgekomen in vergelijking met 2017.



Jaarstukken



Stichting Garage TDI  
gevestigd te Assen

**Balans per 31 december 2018**

**ACTIEF**

(in euro's)

	Toelichting	31 december 2018	31 december 2017
<b>VASTE ACTIVA</b>			
<b>Materiële vaste activa</b>	1		
Bedrijfsgebouwen en terreinen		-	258
Inventaris		1.948	3.026
Transportmiddelen		3.216	5.643
		5.164	8.927
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>			
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>	2		
Vorderingen op handelsdebiteuren		36.424	20.116
Belastingen en sociale lasten		11.626	10.695
Overlopende activa		37.681	64.924
		85.731	95.735
<b>Liquide middelen</b>	3	122.218	66.394
		<b>213.113</b>	<b>171.056</b>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

## PASSIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
<b>Eigen vermogen</b>	4		
Stichtingskapitaal		<u>81.829</u>	<u>72.851</u>
		81.829	72.851
<b>Voorzieningen</b>	5		
Overige voorzieningen		<u>15.000</u>	<u>25.000</u>
		15.000	25.000
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	6		
Crediteuren		56.628	15.270
Belastingen en sociale lasten		5.718	5.814
Overige schulden		6.434	4.663
Overlopende passiva		<u>47.504</u>	<u>47.458</u>
		<u>116.284</u>	<u>73.205</u>
		<b><u>213.113</u></b>	<b><u>171.056</u></b>

Assen, 21 maart 2019

Namens het bestuur  
W. Zwaan, voorzitter

Stichting Garage TDI  
gevestigd te Assen

## Staat van baten en lasten 2018

(in euro's)

	Toelichting	2018	2017
Baten	7	830.531	794.148
Directe lasten	8	<u>-/-550.312</u>	<u>-/-519.278</u>
<b>Baten -/- directe lasten</b>		280.219	274.870
Salarissen en sociale lasten	9	191.699	189.892
Afschrijvingskosten	10	3.762	3.807
Overige bedrijfskosten:	11		
Overige personeelskosten		6.767	10.474
Huisvestingskosten		32.030	33.871
Administratie- en advieskosten		9.545	9.619
Kantoorkosten		7.390	4.916
Autokosten		10.616	11.772
Verkoopkosten		2.549	2.317
Algemene kosten		<u>7.034</u>	<u>6.031</u>
<b>Som der exploitatielasten</b>		271.392	272.699
<b>Exploitatieresultaat</b>		8.827	2.171
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		<u>152</u>	<u>-</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>	12	152	-
<b>Resultaat</b>		<b><u>8.979</u></b>	<b><u>2.171</u></b>

(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 2017</i>				
Aanschafwaarden	71.511	18.997	20.338	110.846
Investeringsubsidies	-/-22.311	-/-2.689	-	-/-25.000
Cumulatieve afschrijvingen	-/-48.942	-/-13.282	-/-14.695	-/-76.919
	<b>258</b>	<b>3.026</b>	<b>5.643</b>	<b>8.927</b>
<i>Overzicht mutaties 2018</i>				
Stand 31 december 2017	<b>258</b>	<b>3.026</b>	<b>5.643</b>	<b>8.927</b>
Afschrijvingen	-/-258	-/-1.078	-/-2.427	-/-3.763
Stand 31 december 2018	<b>-</b>	<b>1.948</b>	<b>3.216</b>	<b>5.164</b>
<i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2018</i>				
Aanschafwaarden	71.511	18.997	20.338	110.846
Investeringsubsidies	-/-22.311	-/-2.689	-	-/-25.000
Cumulatieve afschrijvingen	-/-49.200	-/-14.360	-/-17.122	-/-80.682
	<b>-</b>	<b>1.948</b>	<b>3.216</b>	<b>5.164</b>
Afschrijvingspercentage	10%	20%	20%	

#### Toelichting

In 2015 en 2016 zijn investeringssubsidies ontvangen. Deze subsidies zijn per jaar in de jaarrekening zichtbaar gemaakt en in het bovenstaande verloopoverzicht opgenomen in de cumulatieve afschrijvingen, zodat de bruto-investeringen zichtbaar blijven.

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### 2) Vorderingen en overlopende activa

	31-12-2018	31-12-2017
<i>Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa</i>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	36.424	20.116
Belastingen en sociale lasten	11.626	10.695
Overlopende activa	37.681	64.924
	<b>85.731</b>	<b>95.735</b>



## Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

### Toelichting op de balans

(in euro's)

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa

#### Vorderingen op handelsdebiteuren

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Debiteuren	40.124	23.816
Voorziening oninbaarheid	-/-3.700	-/-3.700
	<u><b>36.424</b></u>	<u><b>20.116</b></u>

#### Belastingen en sociale lasten

Te vorderen omzetbelasting	9.974	7.943
Te vorderen pensioenpremies	1.652	2.752
	<u><b>11.626</b></u>	<u><b>10.695</b></u>

#### Overlopende activa

Nog te factureren omzet	-	9.610
Vooruitbetaalde kosten voorstellingen	581	-
Vooruitbetaalde / nog te ontvangen huisvestingskosten	-	319
Vooruitbetaalde / nog te ontvangen kantoorkosten	-	645
Vooruitbetaalde / nog te ontvangen autokosten	200	200
Te ontvangen subsidies	36.900	54.150
	<u><b>37.681</b></u>	<u><b>64.924</b></u>

#### 3) Liquide middelen

ING lopende rekening en spaarrekening	118.607	63.600
Rabo lopende rekening	2.378	2.551
Kruisposten en incasso's onderweg	1.233	243
	<u><b>122.218</b></u>	<u><b>66.394</b></u>

## Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

### Toelichting op de balans

(in euro's)

#### PASSIVA

#### 4) Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

31-12-2018    31-12-2017

81.829        72.851

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen

#### Stichtingskapitaal

	Beginstand 01-01-2018	Onttrekkingen 2018	Resultaat boekjaar 2018	Eindstand 31- 12-2018
Stichting Garage TDI	<u>72.850</u>	<u>-</u>	<u>8.979</u>	<u>81.829</u>

#### 5) Voorzieningen

Recapitulatie van de voorzieningen

Voorziening afvloeiingsregeling

31-12-2018    31-12-2017

15.000        25.000

De voorziening afvloeiingsregeling is gevormd in verband met gemaakte afspraken met personeelsleden inzake een vertrek met wederzijds goedvinden.

Verloop van de voorzieningen

#### Voorziening afvloeiingsregeling

Stand 1 januari

Dotatie voorziening afvloeiing personeel

Onttrekking gedurende het boekjaar

Stand 31 december

2018            2017

25.000            -

15.000            25.000

-/-25.000            -

15.000            25.000

#### 6) Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Crediteuren

Belastingen en sociale lasten

Overige schulden

Overlopende passiva

31-12-2018    31-12-2017

56.628            15.270

5.718              5.814

6.434              4.663

47.504            47.458

116.284        73.205

## Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

### Toelichting op de balans

(in euro's)

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

#### Crediteuren

Crediteuren

**56.628**

**15.270**

#### Belastingen en sociale lasten

Af te dragen loonheffing

**5.718**

**5.814**

#### Overige schulden

Reservering vakantiegeld

**31-12-2018**

**31-12-2017**

**6.434**

**4.663**

#### Overlopende passiva

Vooruitontvangen omzet

7.986

7.127

Nog te betalen kosten voorstellingen

34.612

4.025

Nog te betalen / vooruitontvangen overige kosten

3.506

3.506

Vooruitontvangen subsidies

1.400

32.800

**47.504**

**47.458**

#### 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>2018</u>	<u>2017</u>
Voorstellingen	161.702	188.861
Opleidingen	85.533	39.731
Educatie	158.865	148.043
Catering en verhuur	11.899	17.385
Exploitatiesubsidies	407.432	399.050
Donaties	100	78
Overige omzet	5.000	1.000
	<u><b>830.531</b></u>	<u><b>794.148</b></u>

#### Toelichting

De verantwoorde subsidies 2018 ad € 407.432 zijn als volgt samengesteld:

- € 160.000 Provincie Drenthe - exploitatiesubsidie
- € 16.432 Gemeente Assen - exploitatiesubsidie
- € 65.000 Fonds voor de Cultuurparticipatie - Talentontwikkeling
- € 35.000 Gemeente Assen - AoW
- € 35.000 Provincie Drenthe - AoW
- € 35.000 VSB Fonds - AoW en Wagners Ring
- € 15.000 Beringer Hazewinkel - Imagine en AoW
- € 13.500 Gemeente Assen - Kerstproductie
- € 13.000 Prins Bernhard Cultuurfonds - Imagine, AoW en Straf en Recht
- € 5.000 Vfonds - Zagros
- € 5.000 VSB-fonds - Zagros
- € 3.000 Emmaplein - Imagine
- € 2.500 BSP Fonds - Straf en Recht
- € 2.000 Rabofonds - Imagine
- € 2.000 Gemeente Noordenveld - Straf en Recht

#### 8) Directe lasten

Personele kosten activiteiten	447.121	396.321
Productiekosten materiaal	53.217	31.682
Publiciteitskosten	24.873	15.996
Verhuur en horeca	101	279
Eigen personeelskosten - artistiek	25.000	75.000
	<u><b>550.312</b></u>	<u><b>519.278</b></u>

**Stichting Garage TDI**

gevestigd te Assen

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

(in euro's)

**9) Salarissen en sociale lasten**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Lonen en salarissen	165.738	217.273
Sociale lasten	31.137	29.193
Personeelskosten - directe uitvoering	-/-25.000	-/-75.000
Pensioenlasten	19.824	18.426
	<u><b>191.699</b></u>	<u><b>189.892</b></u>

**Gemiddeld aantal werknemers**

*Toelichting*

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

**10) Afschrijvingskosten**

Afschrijving op materiële vaste activa	<u><b>3.762</b></u>	<u><b>3.807</b></u>
--	---------------------	---------------------

**11) Overige bedrijfskosten**

Overige personeelskosten	6.767	10.474
Huisvestingskosten	32.030	33.871
Administratie- en advieskosten	9.545	9.619
Kantoorkosten	7.390	4.916
Autokosten	10.616	11.772
Verkoopkosten	2.549	2.317
Algemene kosten	7.034	6.031
	<u><b>75.931</b></u>	<u><b>79.000</b></u>

*Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten*

**Overige personeelskosten**

Reiskosten woonwerk verkeer onbelast	4.342	6.720
Reiskosten woonwerk verkeer belast	325	67
Opleidingen	-	1.010
Bedrijfs- / werkkleding	537	2.428
Uitzendkrachten, inhuur ZZP'ers	-	188
Overige algemene personeelskosten	1.563	61
	<u><b>6.767</b></u>	<u><b>10.474</b></u>

## Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

### Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur gebouw	13.646	14.097
Gas, elektra en water	6.202	9.336
Onderhoud gebouwen	7.834	5.627
Verzekeringen huisvesting	-	351
Lokale belastingen en heffingen	991	811
Schoonmaakkosten	1.806	2.002
Afval ophalen	367	432
Beveiligingskosten	1.184	1.215
	<b><u>32.030</u></b>	<b><u>33.871</u></b>
<b>Administratie- en advieskosten</b>		
Administratiekosten	5.928	5.754
Accountant	3.300	3.000
Raad van Toezicht	317	865
	<b><u>9.545</u></b>	<b><u>9.619</u></b>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	1.710	1.325
Telefoon en internet kosten	1.187	1.208
Contributies en abonnementen	3.476	2.383
Overige kantoorkosten	1.017	-
	<b><u>7.390</u></b>	<b><u>4.916</u></b>
<b>Autokosten</b>		
Brandstofkosten auto's	5.315	4.428
Onderhoudskosten auto's	2.621	4.170
Motorrijtuigenbelasting auto's	2.585	3.080
Parkeergelden	95	94
	<b><u>10.616</u></b>	<b><u>11.772</u></b>
<b>Verkoopkosten</b>		
Representatiekosten (materiaal)	2.304	687
Verkoopkortingen	4	161
Website	241	1.469
	<b><u>2.549</u></b>	<b><u>2.317</u></b>

**Stichting Garage TDI**

gevestigd te Assen

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

(in euro's)

**Algemene kosten**

Leges / vergunningen

Bedrijfsverzekeringen algemeen

Overige algemene kosten

<u>2018</u>	<u>2017</u>
254	203
6.780	6.097
-	-/-269
<b><u>7.034</u></b>	<b><u>6.031</u></b>

**12) Financiële baten en lasten**

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Per saldo een baat

<u>152</u>	<u>-</u>
<b><u>152</u></b>	<b><u>-</u></b>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)