

Stichting Garage TDI
gevestigd te Assen
Accountantsrapport 2019

Nummer Kamer van Koophandel:
Datum:
Opgesteld door:

62241923
31 maart 2020
Gert Wouters

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 2019	10
Staat van baten en lasten 2019	12
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	13
Toelichting op de balans	17
Toelichting op de staat van baten en lasten	21

Accountantsrapport



Stichting Garage TDI
T.a.v. de heer R. van Zandvoort
Industrieweg 8
9403 AA ASSEN

Emmen, 31 maart 2020

Geachte heer van Zandvoort,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2019 van de door u bestuurd stichting.

Inleiding

Ingevolge de door u verstrekte opdracht bieden wij u bij deze aan: het accountantsrapport 2019 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 statutair gevestigd te Assen.

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 3,9 werknemers in dienst van de organisatie.

Samenstelling van de Raad van Toezicht per 31 december 2019:

Voorzitter:	de heer W. Zwaan
Algemeen bestuurslid:	de heer A van Rijn
Algemeen bestuurslid:	de heer K. Harmanni
Algemeen bestuurslid:	mevrouw R. Popping
Algemeen bestuurslid:	mevrouw P.J.M. de Bruijckere

De stichting kent het zogenaamde toezichtmodel. Binnen dit model vormt de heer van Zandvoort de directie van de stichting en legt hij periodiek verantwoording af aan de Raad van Toezicht.

Hoogachtend,


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


Ger Wouters

IBAN NL15 RABO 0123 6430 66

BTW NL853111406B01

KVK 58609105

 +31 (0) 850 020 263

 emmen@con4all.nl

 www.con4all.nl

Stichting Garage TDI
gevestigd te Assen

Accountantsrapport

CON4ALL

De Bukakkers 16
Postbus 2271
7801 CG Emmen

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 2019 en de staat van baten en lasten over 2019 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, 31 maart 2020

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


Geri 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

	31-12-2019	31-12-2018
Liquide middelen	95.559	122.218
Vorderingen en overlopende activa	38.897	87.631
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-/-53.469	-/-118.184
Werkkapitaal	80.987	91.665

Vastgelegd op lange termijn

Materiële vaste activa	1.660	5.164
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	82.647	96.829

Deze financiering vond plaats met:

Eigen vermogen	82.647	81.829
Voorzieningen	-	15.000
	82.647	96.829

Het werkkapitaal is in 2019 gedaald met € 10.678 ten opzichte van 2018, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

	2019
Afname kortlopende schulden en overlopende passiva	64.715
Afname vorderingen en overlopende activa	-/-48.734
Afname liquide middelen	-/-26.659
	-/-10.678

De liquide middelen zijn in 2019 gedaald met € 26.659 ten opzichte van 2018.

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 2019 en 2018 als volgt in euro's en procenten van de baten worden weergegeven:

	2019		2018	
	€	In % van de baten	€	In % van de baten
Baten	911.688	100,0	830.531	100,0
Directe lasten	-/-569.383	-/-62,5	-/-531.811	-/-64,0
Baten -/- directe lasten	342.305	37,5	298.720	36,0
Salarissen en sociale lasten	260.403	28,6	216.699	26,1
Afschrijvingskosten	3.504	0,4	3.762	0,5
Overige personeelskosten	12.942	1,4	6.767	0,8
Huisvestingskosten	22.031	2,4	30.846	3,7
Administratie- en advieskosten	10.282	1,1	9.545	1,1
Kantoorkosten	10.031	1,1	7.390	0,9
Autokosten	8.966	1,0	5.301	0,6
Verkoopkosten	7.032	0,8	2.549	0,3
Algemene kosten	6.330	0,7	6.954	0,8
Som der exploitatielasten	341.521	37,5	289.813	34,8
Exploitatieresultaat	784	-	8.907	1,2
Financiële baten en lasten	35	-	72	-
Resultaat	819	-	8.979	1,2

Stichting Garage TDI
gevestigd te Assen

Accountantsrapport

Bespreking van de resultaten

(in euro's)

De specificatie van de afname van het resultaat van € 8.160, ten opzichte van 2018, is als volgt:

	2019
Toename baten -/- directe lasten	43.585
Toename salarissen en sociale lasten	43.704
Afname afschrijvingskosten	-/-258
Toename overige personeelskosten	6.175
Afname huisvestingskosten	-/-8.815
Toename administratie- en advieskosten	737
Toename kantoorkosten	2.641
Toename autokosten	3.665
Toename verkoopkosten	4.483
Afname algemene kosten	-/-624
Per saldo toename som der exploitatielasten	51.708
Afname exploitatieresultaat	-/-8.123
Afname financiële baten en lasten	-/-37
Afname resultaat	-/-8.160

Jaarstukken



Stichting Garage TDI
gevestigd te Assen

Balans per 31 december 2019

ACTIEF

(in euro's)

	Toelichting	31 december 2019	31 december 2018
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa			
	1		
Inventaris		870	1.948
Transportmiddelen		790	3.216
		<u>1.660</u>	<u>5.164</u>
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen en overlopende activa			
	2		
Vorderingen op handelsdebiteuren		20.758	75.224
Belastingen en sociale lasten		11.945	11.626
Overlopende activa		6.194	781
		<u>38.897</u>	<u>87.631</u>
Liquide middelen	3	<u>95.559</u>	<u>122.218</u>
		<u>136.116</u>	<u>215.013</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

PASSIEF

(in euro's)

	Toelichting	31 december 2019	31 december 2018
Eigen vermogen	4		
Stichtingskapitaal		<u>82.647</u>	<u>81.829</u>
		82.647	81.829
Vorzieningen	5		
Overige voorzieningen		<u>-</u>	<u>15.000</u>
		-	15.000
Kortlopende schulden en overlopende passiva	6		
Crediteuren		22.228	56.628
Belastingen en sociale lasten		7.705	5.718
Overige schulden		9.217	6.434
Overlopende passiva		<u>14.319</u>	<u>49.404</u>
		<u>53.469</u>	<u>118.184</u>
		<u>136.116</u>	<u>215.013</u>

Stichting Garage TDI
gevestigd te Assen

Staat van baten en lasten 2019

(in euro's)

	Toelichting	2019	2018
Baten	7	911.688	830.531
Directe lasten	8	<u>-/-569.383</u>	<u>-/-531.811</u>
Baten -/- directe lasten		342.305	298.720
Salarissen en sociale lasten	9	260.403	216.699
Afschrijvingskosten	10	3.504	3.762
Overige bedrijfskosten:	11		
Overige personeelskosten		12.942	6.767
Huisvestingskosten		22.031	30.846
Administratie- en advieskosten		10.282	9.545
Kantoorkosten		10.031	7.390
Autokosten		8.966	5.301
Verkoopkosten		7.032	2.549
Algemene kosten		<u>6.330</u>	<u>6.954</u>
Som der exploitatielasten		<u>341.521</u>	<u>289.813</u>
Exploitatieresultaat		784	8.907
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		<u>35</u>	<u>72</u>
Financiële baten en lasten	12	<u>35</u>	<u>72</u>
Resultaat		<u>819</u>	<u>8.979</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Informatie over de rechtspersoon

Algemeen

Stichting Garage TDI staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 01128764 en is gevestigd te Assen op het adres Industrieweg 8. De Stichting classificeert als Micro op grond van de wettelijk criteria.

Activiteiten

De organisatie heeft als SBI-code 90011 en verricht met name activiteiten op het gebied van: Theater en dansvoorstellingen, workshops en educatieve activiteiten ontwikkelen. Ontwikkeling theatertalent. Buitenschoolse theatereducatie. Bevordering jeugdtheater.

Schattingen

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.

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.

Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Pensioenregelingen

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan het pensioenfonds Zorg & Welzijn betaald door de stichting. 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 stichting 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.

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.

Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

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.

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

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.

Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

**Algemene toelichting en grondslagen
voor financiële verslaggeving**

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 2018</i>				
Aanschafwaarden	71.511	17.289	20.338	109.138
Afschrijvingen	<u>-/-71.511</u>	<u>-/-15.341</u>	<u>-/-17.122</u>	<u>-/-103.974</u>
	<u>-</u>	<u>1.948</u>	<u>3.216</u>	<u>5.164</u>
<i>Overzicht mutaties 2019</i>				
Stand 31 december 2018	-	1.948	3.216	5.164
Afschrijvingen	-	<u>-/-1.078</u>	<u>-/-2.426</u>	<u>-/-3.504</u>
Stand 31 december 2019	<u>-</u>	<u>870</u>	<u>790</u>	<u>1.660</u>
<i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2019</i>				
Aanschafwaarden	71.511	17.289	20.338	109.138
Afschrijvingen	<u>-/-71.511</u>	<u>-/-16.419</u>	<u>-/-19.548</u>	<u>-/-107.478</u>
	<u>-</u>	<u>870</u>	<u>790</u>	<u>1.660</u>
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

<i>Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa</i>	31-12-2019	31-12-2018
Vorderingen op handelsdebiteuren	20.758	75.224
Belastingen en sociale lasten	11.945	11.626
Overlopende activa	<u>6.194</u>	<u>781</u>
	<u>38.897</u>	<u>87.631</u>

Stichting Garage TDI
gevestigd te Assen

Toelichting op de balans

(in euro's)

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa

Vorderingen op handelsdebiteuren

	31-12-2019	31-12-2018
Debiteuren	24.458	78.924
Voorziening oninbaarheid	-/-3.700	-/-3.700
	20.758	75.224

Belastingen en sociale lasten

Te vorderen omzetbelasting	11.945	9.974
Te vorderen pensioenpremies	-	1.652
	11.945	11.626

Overlopende activa

Nog te factureren omzet	4.834	-
Vooruitbetaalde kosten voorstellingen	1.160	581
Vooruitbetaalde / nog te ontvangen autokosten	200	200
	6.194	781

3) Liquide middelen

ING lopende rekening en spaarrekening	91.352	118.607
Rabo lopende rekening	4.207	2.378
Kruisposten en incasso's onderweg	-	1.233
	95.559	122.218

PASSIVA

4) Eigen vermogen

	31-12-2019	31-12-2018
<i>Recapitulatie van het eigen vermogen</i>		
Stichtingskapitaal	82.647	81.829

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

	Beginkapitaal op 01-01-2019	Opnames minus stortingen 2019	Resultaat over de periode 2019	Eindkapitaal op 31-12-2019
Stichting Garage TDI	81.828	-	819	82.647

Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

Toelichting op de balans

(in euro's)

5) Voorzieningen

Recapitulatie van de voorzieningen

Voorziening afvloeiingsregeling

31-12-2019	31-12-2018
-	15.000

Verloop van de voorzieningen

Voorziening afvloeiingsregeling

Stand 1 januari

Dotatie voorziening afvloeiing personeel

Onttrekking gedurende het boekjaar

Stand 31 december

2019	2018
15.000	-
-	15.000
-/-15.000	-
-	15.000

6) Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Crediteuren

Belastingen en sociale lasten

Overige schulden

Overlopende passiva

31-12-2019	31-12-2018
22.228	56.628
7.705	5.718
9.217	6.434
14.319	49.404
53.469	118.184

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Crediteuren

Crediteuren

22.228	56.628
---------------	---------------

Belastingen en sociale lasten

Af te dragen loonheffing

Af te dragen pensioenpremies

31-12-2019	31-12-2018
7.454	5.718
251	-
7.705	5.718

Overige schulden

Reservering vakantiegeld

9.217	6.434
--------------	--------------

Overlopende passiva

Vooruitontvangen omzet

Nog te betalen kosten voorstellingen

Nog te betalen / vooruitontvangen huisvestingskosten

Nog te betalen / vooruitontvangen overige kosten

Vooruitontvangen subsidies

-	7.986
6.846	34.612
-/-1.033	-
3.506	3.506
5.000	3.300
14.319	49.404

Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

Toelichting op de balans

(in euro's)

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Huurverplichtingen

De stichting huurt van de Gemeente Assen haar onderkomen aan de Industrieweg 8 te Assen. Voor de periode oktober 2019 tot en met 30 september 2020 is een huurovereenkomst gelosten met een jaarhuur van € 11.552. Het huurcontract kent geen automatische verlengingsclausule.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Toelichting

Op het moment van schrijven is de corona-crisis in volle gang. Garage TDI onderhoudt voor het activiteitenprogramma van 2020 contact met haar structurele subsidiegevers (provincie Drenthe, gemeente Assen en Fonds Cultuurparticipatie en in het geval van Art of Wonder het Fonds voor Podiumkunsten), deze hebben allen aangegeven het subsidiebedrag voor 2020 niet aan te passen, wanneer de prestaties door de maatregelen van het kabinet mbt de corona-crisis lager zullen uitvallen. Om het jaar 2020 financieel beheersbaar te houden, doet Garage TDI een beroep op de daarvoor in het leven geroepen overheidsregelingen met betrekking tot ondernemers, huur en de Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid. Garage TDI sluit niet uit in 2020 ook een beroep te moeten doen op haar weerbaarheidsvermogen.

Op dit moment is er naar onze mening nog te weinig zicht over hoe lang de crisis blijft voortborduren en wat dit betekent voor het spelen van voorstellingen en het verzorgen van binnenschools en buitenschools onderwijs voor de toekomst. Met de genoemde maatregelen verwachten we dat Garage TDI het hoofd boven water houdt en ook klaarstaat, wanneer mogelijk, om haar activiteitenplan op te starten en succesvol te vervolgen.

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

7) Baten

	2019	2018
Voorstellingen	151.571	161.702
Opleidingen	67.135	85.533
Doorbelastingen consortium Up North	48.355	-
Educatie	187.577	158.865
Catering en verhuur	5.845	11.899
Exploitatiesubsidies	447.801	407.432
Donaties	2.954	100
Overige omzet	450	5.000
	911.688	830.531

Toelichting

De verantwoorde subsidies 2019 ad € 452.801 zijn als volgt samengesteld:

- € 160.000 Provincie Drenthe - exploitatiesubsidie
- € 75.937 Fonds voor de Cultuurparticipatie - Talentontwikkeling incl looncompensatie
- € 57.089 Gemeente Assen - exploitatiesubsidie
- € 35.000 Gemeente Assen - Art of Wonder
- € 35.000 Provincie Drenthe - Art of Wonder
- € 15.000 VSB Fonds - Art of Wonder
- € 15.000 Dioraphte - Art of Wonder
- € 13.125 Fonds Podiumkunsten - Art of Wonder
- € 9.750 Gemeente Assen - Don Assini
- € 7.500 Ondernemers Fonds Assen - Art of Wonder
- € 5.000 Prins Bernhard Cultuurfonds - Art of Wonder
- € 5.000 Prins Bernhard Cultuurfonds - Don Assini
- € 5.000 Beringer Hazewinkel - Art of Wonder
- € 5.000 Zabawas - Assini
- € 3.000 Rabofonds - Assini
- € 1.400 Overig

8) Directe lasten

Personele kosten activiteiten	511.348	453.620
Productiekosten materiaal	37.283	53.217
Publiciteitskosten	20.168	24.873
Verhuur en horeca	584	101
	569.383	531.811

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
Pensioenlasten

	2019	2018
Lonen en salarissen	196.878	165.738
Sociale lasten	40.567	31.137
Pensioenlasten	22.958	19.824
	260.403	216.699

Gemiddeld aantal werknemers

Toelichting

Het gemiddeld aantal werknemers bedroeg gedurende de gerapporteerde periode: 3,9 (vorige periode: 2,6).

10) Afschrijvingskosten

Afschrijving op materiële vaste activa

	3.504	3.762
--	--------------	--------------

Nadere specificatie van de afschrijvingskosten

Afschrijving op materiële vaste activa

Afschrijvingskosten bedrijfsgebouwen en -terreinen
Afschrijvingskosten inventaris
Afschrijvingskosten transportmiddelen

Afschrijvingskosten bedrijfsgebouwen en -terreinen	-	258
Afschrijvingskosten inventaris	1.078	1.078
Afschrijvingskosten transportmiddelen	2.426	2.426
	3.504	3.762

11) Overige bedrijfskosten

Overige personeelskosten
Huisvestingskosten
Administratie- en advieskosten
Kantoorkosten
Autokosten
Verkoopkosten
Algemene kosten

Overige personeelskosten	12.942	6.767
Huisvestingskosten	22.031	30.846
Administratie- en advieskosten	10.282	9.545
Kantoorkosten	10.031	7.390
Autokosten	8.966	5.301
Verkoopkosten	7.032	2.549
Algemene kosten	6.330	6.954
	77.614	69.352

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

	2019	2018
Reiskosten woonwerk verkeer onbelast	5.219	4.342
Reiskosten woonwerk verkeer belast	3.160	325
Opleidingen	1.589	-
Bedrijfs- / werkkleding	1.252	537
Overige algemene personeelskosten	1.722	1.563
	12.942	6.767

Huisvestingskosten

Huur gebouw	13.559	13.646
Gas, elektra en water	3.046	6.202
Onderhoud gebouwen	2.202	7.834
Lokale belastingen en heffingen	808	991
Schoonmaakkosten	2.045	1.806
Afval ophalen	371	367
	22.031	30.846

Administratie- en advieskosten

Administratiekosten	8.324	9.228
Raad van Toezicht	1.958	317
	10.282	9.545

Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	2.942	1.710
Telefoon en internet kosten	979	1.187
Verzendkosten	708	18
Contributies en abonnementen	4.383	3.476
Overige kantoorkosten	1.019	999
	10.031	7.390

Autokosten

Onderhoudskosten auto's	6.935	2.621
Verzekeringskosten auto's	-	95
Motorrijtuigenbelasting auto's	2.031	2.585
	8.966	5.301

Stichting Garage TDI

gevestigd te Assen

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

Verkoopkosten

Representatiekosten (materiaal)
Verkoopkortingen
Website

2019	2018
5.372	2.304
-	4
1.660	241
7.032	2.549

Algemene kosten

Leges / vergunningen
Bedrijfsverzekeringen algemeen
Overige algemene kosten

885	254
6.103	6.780
-/-658	-/-80
6.330	6.954

12) Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten
Per saldo een baat / baat

35	72
35	72

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Assen, 31 maart 2020

R. van Zandvoort, bestuurder