

**Stichting het makershuis  
s-Hertogenbosch**

**JAARVERSLAG 2020**

Aan het bestuur van  
Stichting het Makershuis  
Tramkade 26  
5211 VB 's-Hertogenbosch

's-Hertogenbosch, 1 maart 2021

Geacht bestuur,

Hiermede informeren wij U over de door ons verrichte werkzaamheden.

### **1. Opdracht**

Ingevolge Uw opdracht hebben wij het jaarverslag 2020 van Stichting het Makershuis samengesteld aan de hand van de door U verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij U. Onze verantwoordelijkheid is het op basis van de verstrekte gegevens samenstellen van een jaarrekening die voldoet aan de algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 BW 2.

De balans per 31 december 2020, de winst- en verliesrekening over 2020 en de toelichting,

## Stichting het Makershuis

### 3. Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
<b>Vastgelegd op korte termijn</b>		
Liquide middelen	31.690	15.863
Vorderingen en overlopende activa (looptijd tot één jaar)	3.299	4.180
	34.989	20.043
af: kortlopende schulden en overlopende passiva (looptijd tot één jaar)	22.616	-
<b>Werkkapitaal</b>	<u>12.373</u>	<u>20.043</u>
<b>Vastgelegd op lange termijn</b>		
Materiele vaste activa Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>12.373</u>	<u>20.043</u>
Deze financiering vond plaats met:		
Stichtingsvermogen	20.043	44.211
algemene reserve		-
resultaat lopend boekjaar	7.670-	24.168-
	<u>12.373</u>	<u>20.043</u>
	-	-

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2020 ten opzicht van 1 januari 2020 afgenomen met euro 7.670

## Stichting het Makershuis

### 4. Resultaat

Het verslagjaar is afgesloten van een resultaat van euro 7.670-

#### 4.1 Resultaatvergelijking

<b>Opbrengsten</b>	<u>2020</u> <u>euro</u>	<u>2019</u> <u>euro</u>
Netto omzet	94.418	41.034
Direkte kosten	97.326	61.474
<b>Bruto-marge</b>	<u>2.907-</u>	<u>20.440-</u>
<b>Kosten</b>		
Kantoorkosten	-	167
Verkoopkosten	-	41
Huisvestingskosten	2.015	2.040
Algemene kosten	2.627	1.338
	<u>4.642</u>	<u>3.586</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	7.550-	24.026-
Financiële baten&lasten	121-	142-
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>	<u>7.670-</u>	<u>24.168-</u>
<b>Resultaat</b>	<u><u>7.670-</u></u>	<u><u>24.168-</u></u>

## Stichting het Makershuis

### 5. Fiscale positie

Het stichtingsresultaat over 2020 bedraagt euro (negatief) 7.670-

<b>Vermogensvergelijking</b>	<u>2020</u> euro	<u>2019</u> euro
Fiscaal Ondernemingsvermogen begin boekjaar	20.043	44.210
Fiscaal Ondernemingsvermogen einde boekjaar	12.373	20.043
	<u>7.670-</u>	<u>24.167-</u>
Resultaat	<u>7.670-</u>	<u>24.167-</u>

Wij vertrouwen erop hiermee aan Uw opdracht te hebben voldaan.  
Indien gewenst geven wij graag nadere toelichting.

Met vriendelijke groet,  
FILO Advies- & Administratiekantoor

J. Elbrink

**Stichting het Makershuis**

**JAARREKENING**

**Stichting het Makershuis**

**Balans per 31 december na bestemming van het resultaat**

<b>ACTIVA</b>	<u>31-12-2020</u> euro	<u>31-12-2020</u> euro	<u>31-12-2019</u> euro	<u>31-12-2019</u> euro
<b>Vlottende activa</b>				
Overige vorderingen	<u>3.299</u>	3.299	<u>4.180</u>	4.180
<b>Liquide middelen</b>		31.690		15.863
<b>Totaal activa</b>		<u><u>34.989</u></u>		<u><u>20.043</u></u>

**Stichting het Makershuis**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2019</u>
	euro	euro	euro	euro
<b>Eigen vermogen</b>				
Stichtingsvermogen	12.373		20.043	
	<hr/>	12.373	<hr/>	20.043
<b>Kortlopende schulden</b>				
Overige kortlopende schulden	22.616		-	
	<hr/>	22.616	<hr/>	-
		<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>
		34.989		20.043



## Stichting het Makershuis

### Winst- en verliesrekening

<b>Opbrengsten</b>	<u>2020</u> <u>euro</u>	<u>2019</u> <u>euro</u>
Baten	94.418	41.034
Directe kosten	97.326	61.474
<b>Bruto-marge</b>	<u>2.907-</u>	<u>20.440-</u>
<b>Kosten</b>		
Kantoorkosten	-	167
Verkoopkosten	-	41
Huisvestingskosten	2.015	2.040
Algemene kosten	2.627	1.338
	<u>4.642</u>	<u>3.586</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	7.550-	24.026-
Financiële baten&lasten	121-	142-
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>	<u>7.670-</u>	<u>24.168-</u>
<b>Resultaat</b>	<u><u>7.670-</u></u>	<u><u>24.168-</u></u>

## **Stichting het Makershuis**

### **Algemene toelichting**

#### **ALGEMEEN**

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten.  
Indien niet anders vermeld, zijn activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

#### **Personeel**

In 2020 waren er géén personeelsleden in dienst.

#### **Grondslagen van waardering**

##### **Materiele vaste activa**

De materiele vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met de

Automatisering	33%
Inventaris/Transportmiddelen	20%

In het jaar van aanschaf wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

##### **Vorderingen, liquide middelen, schulden, overlopende activa en passiva**

Deze worden opgenomen tegen de nominale waarde; waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

#### **Grondslagen van resultaatbepaling.**

##### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald door het verschil tussen netto omzet en alle hiermee verbonden kosten en aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaat waarin de diensten zijn verricht.

Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

##### **Belastingen**

De belasting wordt gebaseerd op het resultaat in de jaarrekening met in achtneming van de permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening enerzijds en de fiscale winstberekening anderzijds. De berekening vindt plaats tegen het actuele belastingtarief.

## Stichting het Makershuis

<b>Overige vorderingen</b>	<u>31-12-2020</u> euro	<u>31-12-2019</u> euro
Debiteuren	454	1.111
Omzetbelasting suppletie	231	-
Omzetbelasting 4e kw	2.523	3.069
vooruitbetaalde bedragen	91	-
	<b><u>3.299</u></b>	<b><u>4.180</u></b>

<b>Liquide middelen</b>	<u>31-12-2020</u> euro	<u>31-12-2019</u> euro
ING bank 441568 rek.courant	11.651	1.944
ING bank 441568 spaarrekening	20.039	13.919
	<b><u>31.690</u></b>	<b><u>15.863</u></b>

<b>Eigen vermogen</b>	<u>31-12-2020</u> euro	<u>31-12-2019</u> euro
Stichtingsvermogen	12.373	20.043
	<b><u>20.043</u></b>	<b><u>20.043</u></b>

<b>Kortlopende schulden</b>	<u>31-12-2020</u> euro	<u>31-12-2019</u> euro
Crediteuren	8.866	-
Nog te betalen bedragen	13.750	-
	<b><u>22.616</u></b>	<b><u>-</u></b>

## Stichting het Makershuis

### Toelichting op verlies-&winstrekening

	<u>2020</u> euro	<u>2019</u> euro
<b>Netto omzet</b>		
Omzet	57.928	32.710
Subsidies	36.490	8.324
Directe kosten	97.326	61.474
	<b><u>2.907-</u></b>	<b><u>20.440-</u></b>
<b>Verkoopkosten</b>		
Reis- en verblijfskosten	-	41
	<b><u>-</u></b>	<b><u>41</u></b>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huisvestingskosten	<b><u>2.015</u></b>	<b><u>2.040</u></b>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	-	167
	<b><u>-</u></b>	<b><u>167</u></b>
<b>Algemene kosten</b>		
Administratiekosten	810	783
Opleiding	146	-
Diver algemene kosten	384	964-
Verzekeringen	1.286	1.520
	<b><u>2.627</u></b>	<b><u>1.338</u></b>
<b>Rentebaten</b>		
Rente baten	20	34
Rente/kosten lasten&kosten	141-	176-
	<b><u>121-</u></b>	<b><u>142-</u></b>

**Stichting het Makershuis**

**OVERIGE GEGEVENS**

## **Stichting het Makershuis**

### **Overige gegevens**

Er behoeft geen accountantsverklaring te worden overlegd aangezien de vennootschap valt binnen de door de wet in artikel 396 lid 1 van BW2 Titel 9 gestelde grenzen en de vennootschap derhalve, ingevolge artikel 396 lid 6 van BW2, vrijgesteld is van de verplichting tot het laten instellen van de in artikel 393 lid 1 BW2 bedoelde accountantsverklaring van de jaarrekening.

### **Statutaire bepalingen**

Inzake de winstbestemming:

Conform ..... van de akte van oprichting staat het resultaat ter beschikking van het bestuur van de stichting.

Het resultaat bedraagt euro 7.670-  
Voorgesteld wordt deze toe te voegen aan het stichtingsvermogen. Vooruitlopend op het besluit van de algemene vergadering van het stichtingsbestuur is hiermee in de presentatie van dit jaarverslag rekening gehouden.