

**Stichting het Makershuis
's-Hertogenbosch**

JAARVERSLAG 2021

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

's-Hertogenbosch, 7 april 2022

Geacht bestuur,

Hiermede informeren wij U over de door ons verrichte werkzaamheden.

1. Opdracht

Ingevolge Uw opdracht hebben wij het jaarverslag 2021 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 2021, de winst- en verliesrekening over 2021 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>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Vastgelegd op korte termijn		
Liquide middelen	55.789	31.690
Vorderingen en overlopende activa (looptijd tot één jaar)	7.670	3.299
	63.459	34.989
af: kortlopende schulden en overlopende passiva (looptijd tot één jaar)	48.447	22.616
Werkkapitaal	<u>15.012</u>	<u>12.373</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Materiele vaste activa Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>15.012</u>	<u>12.373</u>
Deze financiering vond plaats met:		
Stichtingsvermogen	12.373	20.043
algemene reserve		-
resultaat lopend boekjaar	2.639	7.670-
	<u>15.012</u>	<u>12.373</u>

-

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2021 ten opzicht van 1 januari 2021 toegenomen met euro 2.639

Stichting het Makershuis

4. Resultaat

Het verslagjaar is afgesloten van een resultaat van euro 2.639

4.1 Resultaatvergelijking

Opbrengsten	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Netto omzet	184.902	94.418
Direkte kosten	177.432	97.326
Bruto-marge	<u>7.471</u>	<u>2.907-</u>
Kosten		
Kantoorkosten	180	-
Verkoopkosten	-	-
Huisvestingskosten	2.033	2.015
Algemene kosten	2.466	2.627
	<u>4.678</u>	<u>4.642</u>
Bedrijfsresultaat	2.793	7.550-
Financiële baten&lasten	154-	121-
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u>2.639</u>	<u>7.670-</u>
Resultaat	<u><u>2.639</u></u>	<u><u>7.670-</u></u>
	-	-

Stichting het Makershuis

5. Fiscale positie

Het stichtingsresultaat over 2021 bedraagt euro 2.639

Vermogensvergelijking	<u>2021</u> euro	<u>2020</u> euro
Fiscaal Ondernemingsvermogen begin boekjaar	12.373	44.210
Fiscaal Ondernemingsvermogen einde boekjaar	15.012	12.373
	2.639	31.838-
Resultaat	2.639	31.838-

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

ACTIVA	<u>31-12-2021</u> euro	<u>31-12-2021</u> euro	<u>31-12-2020</u> euro	<u>31-12-2020</u> euro
Vlottende activa				
Overige vorderingen	<u>7.670</u>	7.670	<u>3.299</u>	3.299
Liquide middelen		55.789		31.690
Totaal activa		<u><u>63.459</u></u>		<u><u>34.989</u></u>

Stichting het Makershuis

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2020</u>
	euro	euro	euro	euro
Eigen vermogen				
Stichtingsvermogen	15.012		12.373	
	<hr/>	15.012	<hr/>	12.373
Kortlopende schulden				
Overige kortlopende schulden	48.447		22.616	
	<hr/>	48.447	<hr/>	22.616
		<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>
		63.459		34.989

-

Stichting het Makershuis

Winst- en verliesrekening

Opbrengsten	<u>2021</u> <u>euro</u>	<u>2020</u> <u>euro</u>
Baten	184.902	94.418
Directe kosten	177.432	97.326
Bruto-marge	<u>7.471</u>	<u>2.907-</u>
Kosten		
Kantoorkosten	180	-
Verkoopkosten	-	-
Huisvestingskosten	2.033	2.015
Algemene kosten	2.466	2.627
	<u>4.678</u>	<u>4.642</u>
Bedrijfsresultaat	2.793	7.550-
Financiële baten&lasten	154-	121-
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u>2.639</u>	<u>7.670-</u>
Resultaat	<u><u>2.639</u></u>	<u><u>7.670-</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 2021 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.

Resultaat

Er is in 2021 een klein resultaat (2,639,00)

Begrotingen van de projecten worden altijd dusdanig gedaan dat er de inkomsten de kosten dekken.

Een projecten worden over meerdere jaren uitgesmeerd.

Het eigen vermogen moet gezien worden als reserve bestemd voor (doorontwikkeling van) actieonderzoeken.

Dit maakt de organisatie gezond. Kosten worden gedekt door de financiers en er wordt in principe geen winst gemaakt.

Stichting het Makershuis

Overige vorderingen	<u>31-12-2021</u> euro	<u>31-12-2020</u> euro
Debiteuren	-	454
Omzetbelasting suppletie	-	231
Omzetbelasting 4e kw	7.670	2.523
vooruitbetaalde bedragen	-	91
	<u>7.670</u>	<u>3.299</u>

Liquide middelen	<u>31-12-2021</u> euro	<u>31-12-2020</u> euro
ING bank 441568 rek.courant	20.750	11.651
ING bank 441568 spaarrekening	35.039	20.039
	<u>55.789</u>	<u>31.690</u>

Eigen vermogen	<u>31-12-2021</u> euro	<u>31-12-2020</u> euro
Stichtingsvermogen	15.012	12.373
	<u>20.043</u>	<u>12.373</u>

Kortlopende schulden	<u>31-12-2021</u> euro	<u>31-12-2020</u> euro
Crediteuren	1.993	8.866
Nog te betalen bedragen	46.454	13.750
	<u>48.447</u>	<u>22.616</u>

Stichting het Makershuis

Toelichting op verlies-&winstrekening

Netto omzet	<u>2021</u> euro	<u>2020</u> euro
Omzet	129.902	57.928
Subsidies	55.000	36.490
Directe kosten	177.432	97.326
	<u>7.471</u>	<u>2.907-</u>
<p>Subsidie (totaal 55.000): hiervan is 16.000 afkomstig van de Gemeente 's-Hertogenbosch.</p>		
Verkoopkosten		
Reis- en verblijfskosten	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
Huisvestingskosten		
Huisvestingskosten	<u>2.033</u>	<u>2.015</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	180	-
	<u>180</u>	<u>-</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	815	810
Opleiding	-	146
Diver algemene kosten	-	384
Verzekeringen	1.651	1.286
	<u>2.466</u>	<u>2.627</u>
Rentebaten		
Rente baten	-	20
Rente/kosten lasten&kosten	154-	141-
	<u>154-</u>	<u>121-</u>

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 2.639
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.