



Stichting Corpo Maquina
Clarissenhof 489
5041 RZ Tilburg
Financieel verslag 2018

U
a
r
n
q
p





INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

1	Algemeen	3
2	Opdracht	4
3	Samenstellingsverklaring	4

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2018	5
2	Staat van baten en lasten over 2018	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2018	8
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	10

BIJLAGEN

6	Gegevens omzet en omzetbelasting 2018	12
---	---------------------------------------	----

Aan het bestuur van
Stichting Corpo Maquina
Clarissenhof 489
5041 RZ Tilburg

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
18.1124.01	E. Teurlings	20 mei 2019

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2018 met betrekking tot de stichting.

1 ALGEMEEN

1.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Corpo Maquina bestaan voornamelijk uit het tot stand brengen van professionele dans/ performanceproducties en sociaal-artistieke producties.

1.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

Merkx, MAM (voorzitter)

Herwijnen van, WLF (penningmeester)

Melis, MI (secretaris)

Havens, HIJW (bestuurslid)

1.3 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 27 oktober 2017 verleden voor notaris mr. T.L.A. Weijmer te Goirle is opgericht de Stichting Corpo Maquina. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van de Stichting Corpo Maquina.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 69942994.

2 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 89.736 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 672, samengesteld.

3 SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting Corpo Maquina te Tilburg is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de winst-en-verliesrekening 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 in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Corpo Maquina. 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 van uitgaan 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.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Buro Bilan, administratie, advies en financieel management

E. Teurlings



1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018
(na resultaatbestemming)

	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen				
Omzetbelasting	3.606		1.640	
Overlopende activa	<u>1.630</u>		<u>-124</u>	
		5.236		1.516
Liquide middelen		84.500		2.552
TOTAAL ACTIVA		<u><u>89.736</u></u>		<u><u>4.068</u></u>

	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Overige reserves		3.396		4.068
Langlopende schulden				
Vooruitontvangen subsidie		86.000		-
Kortlopende schulden				
Overlopende passiva		340		-
TOTAAL PASSIVA		<u>89.736</u>		<u>4.068</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Baten	94.367	12.500
Besteding doelstellingen	90.134	8.422
	<u>4.233</u>	<u>4.078</u>
Kosten van beheer en administratie		
Kantoorkosten	1.071	-
Algemene kosten	3.717	-
	<u>4.788</u>	<u>-</u>
Saldo voor financiële baten en lasten	-555	4.078
Financiële baten en lasten	-117	-10
Resultaat voor belastingen	-672	4.068
Belastingen	-	-
Resultaat	<u><u>-672</u></u>	<u><u>4.068</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De vorderingen, liquide middelen en schulden zijn in de balans opgenomen tegen de nominale waarden. Waar nodig is op de vorderingen een voorziening wegens oninbaarheid in mindering gebracht.

Alle kortlopende vorderingen en kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan één jaar.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Baten

In de baten zijn opgenomen de diverse subsidies en overige opbrengsten in het kader van de doelstelling.

Besteding doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van bank- en spaartegoeden.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>3.606</u>	<u>1.640</u>
Overlopende activa		
Overige vorderingen	<u>1.630</u>	<u>-124</u>
Liquide middelen		
ABN-AMRO, bestuursrekening 24.86.69.095	<u>84.500</u>	<u>2.552</u>

Per balansdatum staan de liquide middelen volledig ter beschikking van de onderneming.

PASSIVA

Stichtingsvermogen

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	4.068	-
Resultaatbestemming boekjaar	-672	4.068
Stand per 31 december	<u>3.396</u>	<u>4.068</u>

Langlopende schulden

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Vooruitontvangen subsidie		
Vooruitontvangen subsidie FDS podiumkunst	<u>86.000</u>	<u>-</u>

Kortlopende schulden

Overlopende passiva

Nog te betalen kosten	<u>340</u>	<u>-</u>
-----------------------	------------	----------

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	2018	2017
	€	€
Baten		
Omzet	54.377	-
Subsidies	39.990	12.500
	<u>94.367</u>	<u>12.500</u>
Omzet btw laag	18.510	-
Omzet btw hoog	18.247	-
Omzet vrijgesteld van btw	3.760	-
Omzet EU	6.860	-
Omzet EU vrijgesteld	7.000	-
	<u>54.377</u>	-
FDS cultpart	-	10.000
Stichting Dans Brabant	-	2.500
FDS podiumkunst / BALL	28.590	-
Gemeente Breda	11.400	-
	<u>39.990</u>	<u>12.500</u>
	<u>94.367</u>	<u>12.500</u>
Besteding doelstellingen		
<i>Kosten performances</i>		
Drukwerk	848	-
Porti	220	-
Locatie huur en materialen	4.531	-
Kleding	238	-
Opleidingskosten	2.040	-
Reiskosten	3.450	-
Verblijfkosten	417	-
Verteerkosten	2.935	122
Uitbesteedwerk - op factuur	75.455	7.800
Uitbesteedwerk - IB 47	-	500
	<u>90.134</u>	<u>8.422</u>
	<u>90.134</u>	<u>8.422</u>
Personeelsleden		
Bij de vennootschap waren in 2018 geen werknemers werkzaam.		
Overige beheerslasten		
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	46	-
Websitekosten	111	-
Automatiseringskosten	914	-
	<u>1.071</u>	-

Stichting Corpo Maquina te Tilburg

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Algemene kosten</i>		
Administratiekosten	648	-
Kamer van Koophandel	8	-
Niet verrekenbare omzetbelasting	3.061	-
	<u>3.717</u>	<u>-</u>
Financiële baten en lasten		
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente- en kosten bank	<u>117</u>	<u>10</u>

6 GEGEVENS OMZET EN OMZETBELASTING 2018

Stichting Corpo Maquina
 Clarissenhof 489
 5041 RZ Tilburg

BTW-nummer 8580.745.39.B.01

Door u verrichte binnenlandse leveringen/diensten

	Bedrag waarover omzetbelasting wordt berekend		Omzetbelasting	
	€	€	€	€
<i>Door u verrichte binnenlandse leveringen/diensten</i>				
Omzet btw laag	18.248		3.832	
Omzet btw hoog	18.510		1.111	
		36.758		4.943
	Grondslag heffing	Percentage		
	€	%		
Voorbelasting			-	12.402
				-7.459
<i>Afdrachten</i>				
Eerste kwartaal			370	
Tweede kwartaal			-373	
Derde kwartaal			-3.864	
Vierde kwartaal			-100	
				-3.967
Totaal te ontvangen				-3.492