



**Stichting het Vestzaktheater
Kerkstraat 2
5691 AK SON EN BREUGEL**

Jaarrekening 2019



Stichting het Vestzaktheater
Kerkstraat 2
5691 AK SON EN BREUGEL

Jaarrekening 2019

INHOUDSOPGAVE		Pagina
1.	Accountantsrapport	
1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	4
1.2	Algemeen	5
1.3	Resultaatvergelijking	5
1.4	Financiële positie	7
2.	Jaarrekening	
2.1	Balans per 31 december 2019	10
2.2	Winst- en verliesrekening over 2019	12
2.3	Toelichting op de jaarrekening	13
2.4	Toelichting op de balans	17
2.5	Toelichting op de winst- en verliesrekening	20
3.	Bijlagen	
3.1	Staat van de vaste activa	24
3.2	Jaaropstelling omzetbelasting	26



1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting het Vestzaktheater
T.a.v. het bestuur
Kerkstraat 2
5691 AK SON EN BREUGEL

Referentie: S.20.19.167
Betreft: jaarrekening 2019

Best, 5 juni 2020

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2019 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2019, de winst- en verliesrekening over 2019 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2019 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.



1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting het Vestzaktheater te Son en Breugel is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst- en verliesrekening 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 de in Nederland algemeen aanvaardbare 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting het Vestzaktheater.

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 dan ook ervan 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.



1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 3 oktober 1986 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Stichting het Vestzaktheater per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41090398.

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2019		2018	
	€	%	€	%
Netto-omzet	148.740	100,0%	96.016	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	51.920	34,9%	36.894	38,4%
Bruto-marge	96.820	65,1%	59.122	61,6%
Overige bedrijfsopbrengsten	110.316	74,2%	122.924	128,0%
Bruto bedrijfsresultaat	207.136	139,3%	182.046	189,6%
Lonen en salarissen	16.492	11,1%	74.591	77,7%
Sociale lasten	3.191	2,2%	9.188	9,6%
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.741	4,5%	2.807	2,9%
Overige personeelskosten	29.648	19,9%	16.793	17,5%
Huisvestingskosten	60.925	41,0%	35.455	36,9%
Verkoopkosten	3.615	2,4%	1.724	1,8%
Kantoorkosten	774	0,5%	972	1,0%
Algemene kosten	15.056	10,1%	15.057	15,7%
Som der kosten	136.442	91,7%	156.587	163,1%
Bedrijfsresultaat	70.694	47,6%	25.459	26,5%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-496	-0,3%	-331	-0,3%
Som der financiële baten en lasten	-496	-0,3%	-331	-0,3%
Resultaat	70.198	47,3%	25.128	26,2%



1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2019 is ten opzichte van 2018 gestegen met € 45.070. De ontwikkeling van het resultaat 2019 ten opzichte van 2018 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	52.724	
<i>Daling van:</i>		
Lonen en salarissen	58.099	
Sociale lasten	5.997	
Kantoorkosten	198	
Algemene kosten	1	
	<hr/>	117.019
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Overige bedrijfsopbrengsten	12.608	
<i>Stijging van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	15.026	
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.934	
Overige personeelskosten	12.855	
Huisvestingskosten	25.470	
Verkoopkosten	1.891	
Rentelasten en soortgelijke kosten	165	
	<hr/>	71.949
Stijging resultaat		<hr/> <hr/> <u>45.070</u>



1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorraden	5.000		5.155	
Vorderingen	47.292		9.762	
Liquide middelen	73.120		30.252	
Totaal vlottende activa		125.412		45.169
Af: kortlopende schulden		25.293		21.989
Werkkapitaal		100.119		23.180
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	4.128		10.869	
		4.128		10.869
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		104.247		34.049
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		104.247		34.049
		104.247		34.049

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2019 ten opzichte van 31 december 2018 gestegen met € 76.939.



1.4 Financiële positie

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Bartraj & Nijssen Accountants & Adviseurs

M. Bartraj AA RB

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	[1]	4.128	10.869	10.869
		4.128		
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	[2]	5.000	5.155	5.155
		5.000		
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	[3]	6.919	3.438	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		2.227	1.946	
Overlopende activa		38.146	4.378	
		47.292		9.762
<i>Liquide middelen</i>	[4]			30.252
Totaal activazijde		129.540	56.038	

2.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Kapitaal	[5]	104.247	34.049	34.049
		104.247		
Kortlopende schulden	[6]			
Handelscrediteuren		8.348	2.081	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		-	11.913	
Overige schulden		381	2.195	
Overlopende passiva		16.564	5.800	
		25.293		21.989
Totaal passivazijde		<u>129.540</u>	<u>56.038</u>	

2.2 Winst- en verliesrekening over 2019

		2019		2018	
		€	€	€	€
Netto-omzet	[7]		148.740		96.016
Inkoopwaarde van de omzet	[8]		51.920		36.894
Bruto-marge			<u>96.820</u>		<u>59.122</u>
Overige bedrijfsopbrengsten	[9]		110.316		122.924
Bruto bedrijfsresultaat			<u>207.136</u>		<u>182.046</u>
Lonen en salarissen	[10]	16.492		74.591	
Sociale lasten	[11]	3.191		9.188	
Afschrijvingen materiële vaste activa	[12]	6.741		2.807	
Overige personeelskosten	[13]	29.648		16.793	
Huisvestingskosten	[14]	60.925		35.455	
Verkoopkosten	[15]	3.615		1.724	
Kantoorkosten	[16]	774		972	
Algemene kosten	[17]	15.056		15.057	
Som der kosten			<u>136.442</u>		<u>156.587</u>
Bedrijfsresultaat			<u>70.694</u>		<u>25.459</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	[18]	-496		-331	
Som der financiële baten en lasten			<u>-496</u>		<u>-331</u>
Resultaat			<u><u>70.198</u></u>		<u><u>25.128</u></u>

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting het Vestzaktheater, statutair gevestigd te Son en Breugel, bestaan voornamelijk uit:

- exploiteren van een theater

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende toelichting.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief (ontmantelingskosten) wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Indien grond gekocht is met opstallen, met de intentie de opstallen te slopen of teniet te laten gaan en vervolgens op de grond nieuwbouw te realiseren, dan maken de eventuele boekwaarde van de opstallen en de gemaakte sloopkosten deel uit van de verkrijgingsprijs van de grond.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaan uit (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Overige bedrijfsopbrengsten

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten. De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit royaltyopbrengsten. Deze opbrengsten worden toegerekend aan de verslagperiode in overeenstemming met de inhoud van de overeenkomst.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa [1]

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	<u>Inventaris</u>
	€
Aanschafwaarde	88.056
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-77.187</u>
Boekwaarde per 1 januari	<u><u>10.869</u></u>
Desinvesteringen	-9.100
Afschrijvingen desinvesteringen	5.166
Afschrijvingen	<u>-2.807</u>
Mutaties 2019	<u><u>-6.741</u></u>
Aanschafwaarde	78.956
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-74.828</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>4.128</u></u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris 20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden [2]

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Gereed product en handelsgoederen	<u>5.000</u>	<u>5.155</u>

2.4 Toelichting op de balans

Vorderingen [3]

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	6.919	3.438

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	2.214	1.946
Loonheffing	13	-
	<u>2.227</u>	<u>1.946</u>

Overlopende activa

Te ontvangen subsidies	24.606	-
Nog te factureren omzet	3.730	-
Te verrekenen energiekosten	3.501	-
Vooruitbetaalde algemene kosten	2.903	850
Vooruitbetaalde verzekeringen	2.500	2.826
Vooruitbetaalde nettoloon	906	-
Te ontvangen bonussen	-	702
	<u>38.146</u>	<u>4.378</u>

Liquide middelen [4]

Rabobank NL97 RABO 1482 3116 66	33.750	5.000
Rabobank NL88 RABO 0148 2639 41	21.531	20.891
Rabobank NL20 RABO 0127 7577 16	934	2.407
Rabobank NL08 RABO 0343 2581 49	16.278	-
Kas	627	1.954
	<u>73.120</u>	<u>30.252</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [5]

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Kapitaal		
Stichtingskapitaal	<u>104.247</u>	<u>34.049</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN [6]

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>8.348</u>	<u>2.081</u>
-------------	--------------	--------------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	<u>-</u>	<u>11.913</u>
-------------	----------	---------------

Overige schulden

Reservering vakantiegeld	<u>381</u>	<u>2.195</u>
--------------------------	------------	--------------

Overlopende passiva

Vooruitontvangen kaartverkoop	13.472	-
Te betalen algemene kosten	2.592	1.637
Te betalen accountantskosten	500	700
Vooruitontvangen subsidie	-	3.463
	<u>16.564</u>	<u>5.800</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Netto-omzet [7]		
Omzet bar	98.763	51.567
Omzet huur	35.158	23.681
Omzet theater	9.143	12.038
Omzet overig	5.676	8.730
	<u>148.740</u>	<u>96.016</u>

De netto-omzet over 2019 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 54,9% gestegen.

Inkoopwaarde van de omzet [8]

Inkopen bar	37.510	20.195
Inkopen theater	14.255	19.266
Voorraadmutatie	155	-2.567
	<u>51.920</u>	<u>36.894</u>

Overige bedrijfsopbrengsten [9]

Subsidie Gemeente Son en Breugel	<u>110.316</u>	<u>122.924</u>
----------------------------------	----------------	----------------

Lonen en salarissen [10]

Brutolonen en salarissen	<u>16.492</u>	<u>74.591</u>
--------------------------	---------------	---------------

Gemiddeld aantal werknemers:

Gedurende het jaar 2019 was gemiddeld 1 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2018 was dit 1 werknemer.

Sociale lasten [11]

Sociale lasten	<u>3.191</u>	<u>9.188</u>
----------------	--------------	--------------

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2019	2018
	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa [12]		
Afschrijving inventaris	2.807	2.807
Boekresultaat materiële vaste activa	3.934	-
	<u>6.741</u>	<u>2.807</u>
Overige personeelskosten [13]		
Vrijwilligerskosten	10.238	12.089
Ingeleend personeel	16.860	4.704
Arbodienst	427	-
Werkkleding	248	-
Overige personeelskosten	1.875	-
	<u>29.648</u>	<u>16.793</u>
Huisvestingskosten [14]		
Huur gebouw	61.464	60.615
Subsidie huurkosten	-61.464	-60.615
Kosten inrichting	45.843	18.533
Gas, water en elektra	6.448	12.767
Onderhoud inventaris	4.403	1.489
Schoonmaakkosten	1.121	890
Overige huisvestingskosten	3.110	1.776
	<u>60.925</u>	<u>35.455</u>
Verkoopkosten [15]		
Drukwerk	2.449	61
Reclame- en advertentiekosten	1.136	35
Representatiekosten vrijwilligers	30	1.628
	<u>3.615</u>	<u>1.724</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Kantoorkosten [16]		
Telefoonkosten	723	734
Kantoorbenodigdheden	35	168
Portokosten	16	70
	<u>774</u>	<u>972</u>
Algemene kosten [17]		
Contributies en abonnementen	5.336	4.885
Zakelijke verzekeringen	5.094	8.602
Kleine investeringen	2.629	566
Accountantskosten	1.382	650
Aankleding zalen	270	40
Geluid- en lichtapparatuur	225	193
Administratiekosten	120	121
	<u>15.056</u>	<u>15.057</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten [18]		
Rente en kosten bank	<u>496</u>	<u>331</u>

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde				Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2019	Residuuwaarde	Afschrijvingspercentage
		Aanschaf-fingen tot 01-01-2019	Investeren 2019	Desinver-tingen 2019	Aanschaf-fingen t/m 31-12-2019	Afschrij-vingen tot 01-01-2019	Afschrij-ving desin-vesteringen	Afschrij-vingen t/m 31-12-2019	Afschrij-vingen 2019			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
Materiële vaste activa												
<i>Inventaris</i>												
Kunstobjecten	01-01-1986	9.100	-	9.100	-	5.166	-	5.166	-	-	-	20-AW
Overige inventaris	01-01-2004	19.597	-	-	19.597	19.597	-	-	19.597	-	-	20-AW
van Tienen koffiezetapparaat	09-01-2007	1.000	-	-	1.000	1.000	-	-	1.000	-	-	20-AW
Kaja	13-04-2007	2.000	-	-	2.000	2.000	-	-	2.000	-	-	20-AW
Kaja	31-07-2007	9.939	-	-	9.939	9.939	-	-	9.939	-	-	20-AW
Basten tapijt	12-10-2007	1.422	-	-	1.422	1.422	-	-	1.422	-	-	20-AW
CCV Services	26-10-2007	908	-	-	908	908	-	-	908	-	-	20-AW
Vivion	10-04-2008	1.329	-	-	1.329	1.329	-	-	1.329	-	-	20-AW
Foolen Audio&Light	14-04-2008	2.241	-	-	2.241	2.241	-	-	2.241	-	-	20-AW
Vereijken	02-10-2008	398	-	-	398	398	-	-	398	-	-	20-AW
Zaagmachine	10-05-2009	214	-	-	214	214	-	-	214	-	-	20-AW
Antwoordapparaat	09-06-2009	229	-	-	229	229	-	-	229	-	-	20-AW
Geostick labelprinter	18-05-2010	722	-	-	722	722	-	-	722	-	-	20-AW
LCD-tv (3 stuks)	30-06-2010	1.347	-	-	1.347	1.347	-	-	1.347	-	-	20-AW
Rolluik	14-09-2010	526	-	-	526	526	-	-	526	-	-	20-AW
CCV Services mobiele pin	18-10-2010	699	-	-	699	699	-	-	699	-	-	20-AW
Venzo tafelbladen	15-01-2011	1.301	-	-	1.301	1.301	-	-	1.301	-	-	20-AW
Hanos tafelbladen	30-06-2011	606	-	-	606	606	-	-	606	-	-	20-AW
Foolen beamer	17-01-2012	2.347	-	-	2.347	2.347	-	-	2.347	-	-	20-AW
Foolen theaterspot	17-01-2012	1.534	-	-	1.534	1.534	-	-	1.534	-	-	20-AW
Foolen Bose luidspreker	13-04-2012	796	-	-	796	796	-	-	796	-	-	20-AW
Toneelgordijn	30-08-2012	15.767	-	-	15.767	15.767	-	-	15.767	-	-	20-AW
Bocker hoogwerker	31-12-2015	7.860	-	-	7.860	4.847	-	-	6.419	-	1.441	20-AW
Theaterstoelen (200 stuks)	07-09-2016	3.655	-	-	3.655	1.706	-	-	731	-	1.218	20-AW
AED Powerheartsave	15-12-2017	2.519	-	-	2.519	546	-	-	504	-	1.469	20-AW

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde		Afschrijvingen						Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage	
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2019	Inves- teringen 2019	Desinves- teringen 2019	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2019	Afschrij- vingen tot 01-01-2019	Afschrij- vingen 2019	Afschrij- ving desin- vesteringen	Afschrij- vingen t/m 31-12-2019			Boekwaard e per 31-12-2019
		€	€	€	€	€	€	€	€	€		
		88.056	-	9.100	78.956	77.187	2.807	5.166	74.828	4.128		
Totaal materiële vaste activa		88.056	-	9.100	78.956	77.187	2.807	5.166	74.828	4.128		
Totaal vaste activa		88.056	-	9.100	78.956	77.187	2.807	5.166	74.828	4.128		

3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

		2019	
		€	€
Boekjaar: 2019			
BTW nummer: 0090.75.173.B01			
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog	1a	36.655	7.697
Omzet laag	1b	85.875	7.728
Omzet nultarief of niet bij u belast	1e	39.682	
Verschuldigde omzetbelasting			<u>15.425</u>
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	<u>26.153</u>	26.153
Te ontvangen omzetbelasting	5g		<u>-10.728</u>
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
1e kwartaal		-1.520	
2e kwartaal		-799	
3e kwartaal		-6.195	
4e kwartaal		<u>-1.863</u>	
			<u>-10.377</u>
Suppletie omzetbelasting 2019			<u><u>-351</u></u>
			<u>31-12-2019</u>
			€
Balanspost omzetbelasting			
Omzetbelasting laatste periode			-1.863
Omzetbelasting suppletie			<u>-351</u>
			<u><u>-2.214</u></u>