



Stichting het Vestzaktheater
Kerkstraat 2
5691 AK SON EN BREUGEL

Jaarrekening 2018



Stichting het Vestzaktheater
Kerkstraat 2
5691 AK SON EN BREUGEL

Jaarrekening 2018

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 2018	10
2.2	Winst- en verliesrekening over 2018	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.19.18.101
Betreft: jaarrekening 2018

Best, 16 mei 2019

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2018 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2018, de winst- en verliesrekening over 2018 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2018 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 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 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.

	2018		2017	
	€	%	€	%
Netto-omzet	96.016	100,0%	101.419	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	36.894	38,4%	53.776	53,0%
Bruto-marge	59.122	61,6%	47.643	47,0%
Overige bedrijfsopbrengsten	39.725	41,4%	45.000	44,4%
Bruto bedrijfsresultaat	98.847	103,0%	92.643	91,4%
Lonen en salarissen	-8.609	-9,0%	-1.898	-1,9%
Sociale lasten	9.188	9,6%	8.965	8,8%
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.807	2,9%	4.029	4,0%
Overige personeelskosten	16.793	17,5%	13.481	13,3%
Huisvestingskosten	35.455	36,9%	54.268	53,5%
Verkoopkosten	1.724	1,8%	2.792	2,8%
Kantoorkosten	972	1,0%	870	0,9%
Algemene kosten	15.057	15,7%	16.537	16,3%
Som der kosten	73.387	76,4%	99.044	97,7%
Bedrijfsresultaat	25.460	26,6%	-6.401	-6,3%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-332	-0,4%	-282	-0,3%
Som der financiële baten en lasten	-332	-0,4%	-282	-0,3%
Resultaat	25.128	26,2%	-6.683	-6,6%



1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2018 is ten opzichte van 2017 gestegen met € 31.811. De ontwikkeling van het resultaat 2018 ten opzichte van 2017 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	16.882	
Lonen en salarissen	6.711	
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.222	
Huisvestingskosten	18.813	
Verkoopkosten	1.068	
Algemene kosten	1.480	
	<hr/>	46.176
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Omzet	5.403	
Overige bedrijfsopbrengsten	5.275	
<i>Stijging van:</i>		
Sociale lasten	223	
Overige personeelskosten	3.312	
Kantoorkosten	102	
Rentelasten en soortgelijke kosten	50	
	<hr/>	14.365
Stijging resultaat		<hr/> <hr/> <u>31.811</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 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorraden	5.155		2.588	
Vorderingen	9.762		19.979	
Liquide middelen	<u>30.252</u>		<u>1.416</u>	
Totaal vlottende activa		45.169		23.983
Af: kortlopende schulden		<u>21.989</u>		<u>28.738</u>
Werkkapitaal		23.180		-4.755
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	<u>10.869</u>		<u>13.676</u>	
		<u>10.869</u>		<u>13.676</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u><u>34.049</u></u>		<u><u>8.921</u></u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		<u>34.049</u>		<u>8.921</u>
		<u><u>34.049</u></u>		<u><u>8.921</u></u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2018 ten opzichte van 31 december 2017 gestegen met € 27.935.



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 2018

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]			
Inventaris	<u>10.869</u>	10.869	<u>13.676</u>	13.676
Vlottende activa				
<i>Voorraden</i>	[2]			
Gereed product en handelsgoederen	<u>5.155</u>	5.155	<u>2.588</u>	2.588
<i>Vorderingen</i>	[3]			
Handelsdebiteuren	3.438		6.592	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.946		10.723	
Overlopende activa	<u>4.378</u>	9.762	<u>2.664</u>	19.979
<i>Liquide middelen</i>	[4]	30.252		1.416
Totaal activazijde		<u><u>56.038</u></u>		<u><u>37.659</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA		31 december 2018		31 december 2017	
		€	€	€	€
Eigen vermogen	[5]				
Kapitaal		<u>34.049</u>		<u>8.921</u>	
			34.049		8.921
Kortlopende schulden	[6]				
Handelscrediteuren		2.081		23.907	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		11.913		1.894	
Overige schulden		2.195		2.187	
Overlopende passiva		<u>5.800</u>		<u>750</u>	
			21.989		28.738
Totaal passivazijde			<u><u>56.038</u></u>		<u><u>37.659</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2018

		2018		2017	
		€	€	€	€
Netto-omzet	[7]		96.016		101.419
Inkoopwaarde van de omzet	[8]		36.894		53.776
Bruto-marge			<u>59.122</u>		<u>47.643</u>
Overige bedrijfsopbrengsten	[9]		39.725		45.000
Bruto bedrijfsresultaat			<u>98.847</u>		<u>92.643</u>
Lonen en salarissen	[10]	-8.609		-1.898	
Sociale lasten	[11]	9.188		8.965	
Afschrijvingen materiële vaste activa	[12]	2.807		4.029	
Overige personeelskosten	[13]	16.793		13.481	
Huisvestingskosten	[14]	35.455		54.268	
Verkoopkosten	[15]	1.724		2.792	
Kantoorkosten	[16]	972		870	
Algemene kosten	[17]	15.057		16.537	
Som der kosten			<u>73.387</u>		<u>99.044</u>
Bedrijfsresultaat			<u>25.460</u>		<u>-6.401</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	[18]	-332		-282	
Som der financiële baten en lasten			<u>-332</u>		<u>-282</u>
Resultaat			<u><u>25.128</u></u>		<u><u>-6.683</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 incourantheid 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	-74.380
Boekwaarde per 1 januari	<u>13.676</u>
Afschrijvingen	-2.807
Mutaties 2018	<u>-2.807</u>
Aanschafwaarde	88.056
Cumulatieve afschrijvingen	-77.187
Boekwaarde per 31 december	<u>10.869</u>

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

Afschrijvingspercentages:

Inventaris 20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden [2]

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Gereed product en handelsgoederen	<u>5.155</u>	<u>2.588</u>

2.4 Toelichting op de balans

Vorderingen [3]

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>3.438</u>	<u>6.592</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>1.946</u>	<u>10.723</u>
----------------	--------------	---------------

Overlopende activa

Vooruitbetaalde verzekeringen	2.826	2.664
Vooruitbetaalde algemene kosten	850	-
Te ontvangen bonussen	702	-
	<u>4.378</u>	<u>2.664</u>

Liquide middelen [4]

Rabobank NL97 RABO 1482 3116 66	5.000	1.000
Rabobank NL88 RABO 0148 2639 41	20.891	125
Rabobank NL20 RABO 0127 7577 16	2.407	35
Kas	1.954	256
	<u>30.252</u>	<u>1.416</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [5]

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Kapitaal		
Stichtingskapitaal	<u>34.049</u>	<u>8.921</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN [6]		
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>2.081</u>	<u>23.907</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>11.913</u>	<u>1.894</u>
Overige schulden		
Reservering vakantiegeld	<u>2.195</u>	<u>2.187</u>
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen subsidie	3.463	-
Te betalen algemene kosten	1.637	-
Te betalen accountantskosten	700	750
	<u>5.800</u>	<u>750</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Netto-omzet [7]		
Omzet bar	51.567	48.608
Omzet huur	23.976	26.538
Omzet theater	12.038	25.121
Omzet overig	8.435	1.152
	<u>96.016</u>	<u>101.419</u>

De netto-omzet over 2018 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 5,3% gedaald.

Inkoopwaarde van de omzet [8]

Inkopen bar	20.195	23.572
Inkopen theater	19.266	30.024
Voorraadmutatie	-2.567	180
	<u>36.894</u>	<u>53.776</u>

Overige bedrijfsopbrengsten [9]

Subsidie Gemeente Son en Breugel	<u>39.725</u>	<u>45.000</u>
----------------------------------	---------------	---------------

Lonen en salarissen [10]

Brutolonen en salarissen	74.591	50.043
Subsidie personeelkosten	-83.200	-51.941
	<u>-8.609</u>	<u>-1.898</u>

Gemiddeld aantal werknemers:

Gedurende het jaar 2018 was gemiddeld 1 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2017 was dit 1 werknemer.

Sociale lasten [11]

Sociale lasten	<u>9.188</u>	<u>8.965</u>
----------------	--------------	--------------

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa [12]		
Afschrijving inventaris	<u>2.807</u>	<u>4.029</u>
Overige personeelskosten [13]		
Vrijwilligerskosten	12.089	13.481
Ingeleend personeel	<u>4.704</u>	-
	<u>16.793</u>	<u>13.481</u>
Huisvestingskosten [14]		
Huur gebouw	60.615	59.955
Subsidie huurkosten	-60.615	-59.955
Kosten inrichting Foyer	18.533	32.274
Gas, water en elektra	12.767	12.097
Onderhoud inventaris	1.489	6.324
Schoonmaakkosten	890	829
Overige huisvestingskosten	<u>1.776</u>	<u>2.744</u>
	<u>35.455</u>	<u>54.268</u>
Verkoopkosten [15]		
Representatiekosten vrijwilligers	1.628	362
Drukwerk	61	1.671
Reclame- en advertentiekosten	35	678
Administratiekosten kaartverkoop	-	81
	<u>1.724</u>	<u>2.792</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Kantoorkosten [16]		
Telefoonkosten	734	752
Kantoorbenodigdheden	168	118
Portokosten	70	-
	<u>972</u>	<u>870</u>
Algemene kosten [17]		
Zakelijke verzekeringen	8.602	8.170
Contributies en abonnementen	4.885	4.692
Accountantskosten	650	645
Kleine investeringen	566	2.356
Geluid- en lichtapparatuur	193	634
Administratiekosten	121	40
Aankleding zalen	40	-
	<u>15.057</u>	<u>16.537</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten [18]		
Rente en kosten bank	<u>332</u>	<u>282</u>

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde				Afschrijvingen				Residu- waarde	Boekwaard e per 31-12-2018	Afschrij- vingsper- centage
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2018	Inves- teringen 2018	Desinves- teringen 2018	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2018	Aanschaf- fingen tot 01-01-2018	Afschrij- vingen 2018	Afschrij- ving desin- vesteringen	Afschrij- vingen t/m 31-12-2018			
Materiële vaste activa												
<i>Inventaris</i>												
Kunstobjecten	01-01-1986	9.100	-	-	9.100	5.166	-	-	5.166	3.934	3.934	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
Baasten 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	3.275	1.572	-	4.847	3.013	-	20-AW
Theaterstoelen (200 stuks)	07-09-2016	3.655	-	-	3.655	975	731	-	1.706	1.949	-	20-AW
AED Powerheartsave	15-12-2017	2.519	-	-	2.519	42	504	-	546	1.973	-	20-AW

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde				Afschrijvingen				Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage	
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2018	Inves- teringen 2018	Desinves- teringen 2018	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2018	Aanschrij- vingen tot 01-01-2018	Afschrij- vingen 2018	Afschrij- ving desin- vesteringen	Afschrij- vingen t/m 31-12-2018			Boekwaard e per 31-12-2018
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
		88.056	-	-	88.056	74.380	2.807	-	77.187	10.869	3.934	
Totaal materiële vaste activa		88.056	-	-	88.056	74.380	2.807	-	77.187	10.869	3.934	
Totaal vaste activa		88.056	-	-	88.056	74.380	2.807	-	77.187	10.869	3.934	

3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

		2018	
		€	€
Boekjaar: 2018			
BTW nummer: 0090.75.173.B01			
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog	1a	18.075	3.795
Omzet laag	1b	36.329	2.179
Omzet nultarief of niet bij u belast	1e	41.613	
Verschuldigde omzetbelasting			<u>5.974</u>
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	<u>14.299</u>	
Te ontvangen omzetbelasting			<u>14.299</u>
	5g		-8.325
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
1e kwartaal		-2.189	
2e kwartaal		-125	
3e kwartaal		-4.065	
4e kwartaal		<u>1.566</u>	
Suppletie omzetbelasting 2018			<u>-4.813</u>
			<u><u>-3.512</u></u>
			31-12-2018
			€
Balanspost omzetbelasting			
Omzetbelasting laatste periode			1.566
Omzetbelasting suppletie			<u>-3.512</u>
			<u><u>-1.946</u></u>