

**STICHTING PORTAGORA
TE TILBURG**

Rapport inzake jaarstukken 2017

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

| | | |
|---|--------------------------|---|
| 1 | Opdracht | 2 |
| 2 | Samenstellingsverklaring | 2 |
| 3 | Resultaat | 4 |
| 4 | Financiële positie | 6 |

JAARREKENING

| | | |
|---|--|----|
| 1 | Balans per 31 december 2017 | 8 |
| 2 | Winst-en-verliesrekening over 2017 | 9 |
| 3 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 10 |
| 4 | Toelichting op de balans per 31 december 2017 | 13 |
| 5 | Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2017 | 18 |

BIJLAGEN

| | |
|---|------------------------|
| 1 | Overzicht vaste activa |
|---|------------------------|

ACCOUNTANTSVERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting PortAgora
Goirkestraat
Tilburg

| <i>Kenmerk</i> | <i>Behandeld door</i> | <i>Datum</i> |
|----------------|-----------------------|------------------|
| 17.010.00 | PW | 27 februari 2018 |

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2017 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van €59.399 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van €18.527, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van Stichting PortAgora te Tilburg bestaande uit de balans per 31 december 2017 en de winst-en-verliesrekening over 2017 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende gedrags- en beroepsregels.

In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

2.1 Verwerking van het verlies 2017

Het verlies over 2017 bedraagt €18.527 tegenover een winst over 2016 van €14.413.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 4.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige gegevens van het financieel verslag.

3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2017 bedraagt negatief €18.527 tegenover €14.413 over 2016. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

| | 2017 | | 2016 | | Vershil |
|--|---------|-------|---------|-------|---------|
| | € | % | € | % | € |
| Netto-omzet | 135.411 | 100,0 | 143.152 | 100,0 | -7.741 |
| Mutatie voorraad gereed product | 73.528 | 54,3 | 46.240 | 32,3 | 27.288 |
| Projectopbrengsten | 208.939 | 154,3 | 189.392 | 132,3 | 19.547 |
| Kostprijs van de omzet | 564 | 0,4 | 1.277 | 0,9 | -713 |
| Bruto-omzetresultaat | 208.375 | 153,9 | 188.115 | 131,4 | 20.260 |
| Directe projectkosten subsidie projecten nationaal en internationaal | 60.554 | 44,7 | 30.815 | 21,5 | 29.739 |
| Indirecte projectkosten subsidie projecten nationaal en internationaal | 19.992 | 14,8 | 19.421 | 13,6 | 571 |
| Directe projectkosten projecten eigen middelen nationaal en internationaal | 1.700 | 1,3 | 2.223 | 1,6 | -523 |
| | 82.246 | 60,7 | 52.459 | 36,7 | 29.787 |
| Brutomarge | 126.129 | 93,1 | 135.656 | 94,8 | -9.527 |
| Kosten | | | | | |
| Kosten uitbesteed werk en vrijwilligers | 16.610 | 12,3 | 45.571 | 31,8 | -28.961 |
| Personeelskosten | 46.597 | 34,4 | 22.814 | 15,9 | 23.783 |
| Afschrijvingen | 4.870 | 3,6 | 4.318 | 3,0 | 552 |
| Overige bedrijfskosten | 87.184 | 64,4 | 50.621 | 35,4 | 36.563 |
| | 155.261 | 114,7 | 123.324 | 86,2 | 31.937 |
| Bedrijfsresultaat | -29.132 | -21,5 | 12.332 | 8,6 | -41.464 |
| Financiële baten en lasten | -1.395 | -1,0 | -1.287 | -0,9 | -108 |
| Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening | -30.527 | -22,6 | 11.045 | 7,7 | -41.572 |
| Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening | - | - | - | - | - |
| Buitengewone baten | 12.000 | 8,9 | 15.023 | 10,5 | -3.023 |
| Buitengewone lasten | - | - | -11.655 | -8,1 | 11.655 |
| Buitengewoon resultaat | 12.000 | 8,9 | 3.368 | 2,4 | 8.632 |
| Resultaat | -18.527 | -13,7 | 14.413 | 10,1 | -32.940 |

3.2 Netto-omzet en bruto-omzetresultaat

De netto-omzet daalde met 5,4% tot €135.411. Het bruto-omzetresultaat steeg met 10,8% tot €208.375.
De brutomarge daalde met 7,0% tot €126.129.

4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

| | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Beschikbaar op lange termijn: | | |
| Ondernemingsvermogen | 17.707 | 36.234 |
| Waarvan vastgelegd op lange termijn: | | |
| Materiële vaste activa | 8.277 | 10.099 |
| Financiële vaste activa | 12.324 | - |
| | <u>20.601</u> | <u>10.099</u> |
| Vastgelegd op lange termijn, gefinancierd met middelen op korte termijn | <u>-2.894</u> | <u>26.135</u> |
| Dit bedrag is als volgt aangewend: | | |
| Vorderingen | 23.353 | 11.448 |
| Liquide middelen | 15.445 | 46.976 |
| | <u>38.798</u> | <u>58.424</u> |
| Af: kortlopende schulden | 41.692 | 32.289 |
| Werkkapitaal | <u>-2.894</u> | <u>26.135</u> |

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Adviesburo013
advies, belasting en administratie

Paul van der Wal

JAARREKENING

Balans per 31 december 2017

Winst-en-verliesrekening over 2017

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2017

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2017

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017

(na verwerking van het verlies)

| | 31 december 2017 | | 31 december 2016 | |
|---|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | |
| Vaste activa | | | | |
| Materiële vaste activa | (1) | | | |
| Inventaris | 2.609 | | - | |
| Vervoermiddelen | 5.668 | | 7.339 | |
| Computers en software | - | | 2.760 | |
| | | 8.277 | | 10.099 |
| Financiële vaste activa | (2) | | | |
| Overige vorderingen | | 12.324 | | - |
| | | 20.601 | | 10.099 |
| Vlottende activa | | | | |
| Vorderingen | (3) | | | |
| Handelsdebiteuren | 9 | | 1.683 | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 23.344 | | 9.765 | |
| | | 23.353 | | 11.448 |
| Liquide middelen | (4) | | | |
| | | 15.445 | | 46.976 |
| | | | | |
| | | <u>59.399</u> | | <u>68.523</u> |

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2017

| | | 2017 | 2016 |
|--|--------------|----------------|----------------|
| | | € | € |
| Netto-omzet | (7,8) | 135.411 | 143.152 |
| Overige opbrengsten | (9) | 73.528 | 46.240 |
| Projectopbrengsten | | 208.939 | 189.392 |
| Kostprijs van de omzet | (10) | 564 | 1.277 |
| Bruto-omzetresultaat | | 208.375 | 188.115 |
| Directe projectkosten subsidie projecten nationaal en | | 60.554 | 30.815 |
| Indirecte projectkosten subsidie projecten nationaal en | | 19.992 | 19.421 |
| Directe projectkosten projecten eigen middelen nationaal en internationaal | (13) | 1.700 | 2.223 |
| | | 82.246 | 52.459 |
| Brutomarge | | 126.129 | 135.656 |
| Kosten | | | |
| Kosten uitbesteed werk en vrijwilligers | (14) | 16.610 | 45.571 |
| Personeelskosten | (15) | 46.597 | 22.814 |
| Afschrijvingen | (16) | 4.870 | 4.318 |
| Huisvestingskosten | (18) | 49.381 | 20.059 |
| Exploitatiekosten | (19) | 8.548 | 5.539 |
| Kantoorkosten | (20) | 5.570 | 6.769 |
| Autokosten | (21) | 8.606 | 9.572 |
| Verkoopkosten | (22) | 6.271 | 1.301 |
| Algemene kosten | (23) | 8.808 | 7.381 |
| | | 155.261 | 123.324 |
| Bedrijfsresultaat | | -29.132 | 12.332 |
| Financiële baten en lasten | (24) | -1.395 | -1.287 |
| Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening | | -30.527 | 11.045 |
| Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening | | - | - |
| Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening | | -30.527 | 11.045 |
| Buitengewone baten | (25) | 12.000 | 15.023 |
| Buitengewone lasten | (26) | - | -11.655 |
| Buitengewoon resultaat | | 12.000 | 3.368 |
| Resultaat | | -18.527 | 14.413 |

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Voor de kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans.

Financiële vaste activa

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

|

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Langlopende en kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

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.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Kostprijs van de omzet

De kostprijs van de omzet omvat de kostprijs van de verkochte en geleverde goederen, bestaande uit het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige directe en indirecte kosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit het verschil tussen de netto-omzet en de kostprijs van de omzet, alsmede uit de overige bedrijfsopbrengsten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening, en waarbij actieve belastinglatenties (indien van toepassing) slechts worden gewaardeerd voor zover de realisatie daarvan waarschijnlijk is.

Buitengewone baten en lasten

Onder buitengewone baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve naar verwachting zelden zullen voorkomen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

| | Inventaris | Vervoer- middelen | Huurders- invest-eringen | Computers en software | Totaal |
|--|------------|----------------------|-----------------------------|--------------------------|---------|
| | € | € | € | € | € |
| <i>Boekwaarde per 1 januari 2017</i> | | | | | |
| Aanschaffingswaarde | 4.588 | 9.073 | 893 | 16.918 | 31.472 |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -4.588 | -1.734 | -893 | -14.158 | -21.373 |
| | - | 7.339 | - | 2.760 | 10.099 |
| <i>Mutaties</i> | | | | | |
| Investeringen | 3.048 | - | - | - | 3.048 |
| Afschrijvingen | -439 | -1.671 | - | -2.760 | -4.870 |
| | 2.609 | -1.671 | - | -2.760 | -1.822 |
| <i>Boekwaarde per 31 december 2017</i> | | | | | |
| Aanschaffingswaarde | 7.636 | 9.073 | 893 | 16.918 | 34.520 |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -5.027 | -3.405 | -893 | -16.918 | -26.243 |
| Boekwaarde per 31 december 2017 | 2.609 | 5.668 | - | - | 8.277 |
| <i>Afschrijvingspercentages</i> | | | | | |
| | | | | | % |
| Inventaris | | | | | 0 |
| Vervoermiddelen | | | | | 0 |
| Huurdersinvesteringen | | | | | 0 |
| Computers en software | | | | | 20 |

2. Financiële vaste activa

| | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Overige vorderingen | | |
| Borg Koningsplein | 12.324 | - |
| | <u>12.324</u> | <u>-</u> |

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

Handelsdebiteuren

| | | |
|------------|----------|--------------|
| Debiteuren | 9 | 1.683 |
| | <u>9</u> | <u>1.683</u> |

Overige vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa

| | | |
|--|---------------|--------------|
| Vooruitbetaalde huur Koningsplein | 3.395 | - |
| Vooruitbetaalde verzekeringen | 715 | 1.006 |
| Vooruitbetaalde huur Goirkestraat | - | 1.219 |
| Vooruitbetaalde kosten webhosting | 30 | - |
| Vooruitbetaalde huur LdW-straat | - | 250 |
| Nog te ontvangen lening Van Ham | 75 | - |
| Nog te ontvangen scholingskorting | 193 | 193 |
| Nog te ontvangen lening Ton | 50 | 50 |
| Vooruitbetaalde kosten subsidie Srebrenica | 18.886 | 7.047 |
| | <u>23.344</u> | <u>9.765</u> |

| | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 4. Liquide middelen | | |
| ABN Amro 43.59.48.938 | 2.672 | 3.239 |
| ABN Amro 49.75.61.891 | 5.000 | 35.949 |
| Rabobank 1173.62.832 | 185 | 185 |
| ING 895 | -76 | -36 |
| Kas | 4.863 | 1.446 |
| Gelden onderweg | 2.801 | 6.193 |
| | <u>15.445</u> | <u>46.976</u> |

PASSIVA

5. Eigen vermogen

| | 2017 | 2016 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| Overige reserves | | |
| Stand per 1 januari | 36.234 | 21.821 |
| Resultaatbestemming boekjaar | -18.527 | 14.413 |
| Stand per 31 december | <u>17.707</u> | <u>36.234</u> |

6. Kortlopende schulden

Voorzieningen

| | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|---|------------|---------------|
| | € | € |
| <u>Voorzieningen</u> | | |
| Voorziening (her-)huisvesting 2013/2014 | - | 2.000 |
| Voorziening verhuizing 2017 | - | 10.000 |
| | <u>-</u> | <u>12.000</u> |

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

| | | |
|-------------|--------------|--------------|
| Crediteuren | <u>5.488</u> | <u>3.021</u> |
|-------------|--------------|--------------|

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| Omzetbelasting | 24.737 | 15.591 |
| Loonheffing | 1.259 | 677 |
| | <u>25.996</u> | <u>16.268</u> |

Over de jaren 2015, 2016 en 2017 moet respectievelijk nog het volgende betaald worden:

2015: €9.145,-

2016: €6.446,-

2017: €9.146,-

| | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Overlopende passiva | | |
| Vooruitontvangentegemoetkoming huur Gemeente Tilburg (t/m juli 2018) | 10.208 | - |
| Reservering gift nav opbrengst kerstmarkt | <u>-</u> | <u>1.000</u> |
| | <u>10.208</u> | <u>1.000</u> |

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2017

7. Netto-omzet

De netto-omzet is in 2017 ten opzichte van 2016 met 5,4% gedaald.

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------|----------------|
| | € | € |
| 8. Netto-omzet | | |
| Omzet belast met hoog tarief | 127.505 | 135.349 |
| Omzet belast met laag tarief | 7.906 | 7.374 |
| Omzet Galjoenstraat | - | 429 |
| | <u>135.411</u> | <u>143.152</u> |
| 9. Overige opbrengsten | | |
| Subsidie gemeente Tilburg | 51.772 | 45.642 |
| Donaties en giften | 2.870 | 598 |
| Reeds besteedde subsidie deel 2018 | 18.886 | - |
| | <u>73.528</u> | <u>46.240</u> |
| 10. Kostprijs van de omzet | | |
| Inkopen winkel | 564 | 1.178 |
| Inkopen Galjoenstraat | - | 99 |
| | <u>564</u> | <u>1.277</u> |
| 11. Directe projectkosten subsidie projecten nationaal en internationaal | | |
| Trogir (Kroatië) | - | 5.809 |
| Srebrenica (Bosnië Herzegovina) | 60.554 | 14.442 |
| Doboj Istok (Bosnië Herzegovina) | - | 1.300 |
| PSIS | - | 4.130 |
| Culturele evenementen | - | 5.134 |
| | <u>60.554</u> | <u>30.815</u> |
| 12. Indirecte projectkosten subsidie projecten nationaal en internationaal | | |
| Trogir (Kroatië) | - | 3.131 |
| Tuzla (Bosnië Herzegovina) | - | 3.018 |
| Srebrenica (Bosnië Herzegovina) | 19.992 | 13.005 |
| Doboj Istok (Bosnië Herzegovina) | - | -341 |
| Overigen | - | 608 |
| | <u>19.992</u> | <u>19.421</u> |

13. Directe projectkosten projecten eigen middelen nationaal en internationaal

| | 2017 | 2016 |
|--------------------|--------------|--------------|
| | € | € |
| Trogir (Kroatië) | 1.700 | 1.334 |
| Wereldpodium Ebola | - | 500 |
| Overigen | - | 389 |
| | <u>1.700</u> | <u>2.223</u> |

14. Kosten uitbesteed werk en vrijwilligers

| | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Kosten uitbesteed werk Connexie | - | 27.685 |
| Vrijwilligersvergoedingen | 7.230 | 7.411 |
| Overige kosten vrijwilligers | 9.380 | 10.475 |
| | <u>16.610</u> | <u>45.571</u> |

15. Personeelskosten

Lonen en salarissen

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| Bruto lonen | <u>38.344</u> | <u>19.283</u> |
|-------------|---------------|---------------|

Sociale lasten

| | | |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| Premies sociale verzekeringswetten | <u>8.487</u> | <u>3.531</u> |
|------------------------------------|--------------|--------------|

Overige personeelskosten

| | | |
|--------------------------|-------------|----------|
| Overige personeelskosten | <u>-234</u> | <u>-</u> |
|--------------------------|-------------|----------|

16. Afschrijvingen

| | | |
|------------------------|--------------|--------------|
| Materiële vaste activa | <u>4.870</u> | <u>4.318</u> |
|------------------------|--------------|--------------|

17. Afschrijvingen materiële vaste activa

| | | |
|-----------------------|--------------|--------------|
| Inventaris | 439 | - |
| Vervoermiddelen | 1.671 | 1.553 |
| Computers en software | 2.760 | 2.765 |
| | <u>4.870</u> | <u>4.318</u> |

Overige bedrijfskosten

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| <i>18. Huisvestingskosten</i> | | |
| Huur onroerende zaak | 18.277 | 5.889 |
| Gas water licht | 6.763 | 6.481 |
| Onderhoud onroerende zaak | 219 | 1.483 |
| Onroerendezaakbelasting | 862 | 718 |
| Schoonmaakkosten container | 4.295 | 2.396 |
| Bewakingskosten | - | 265 |
| Schoonmaakkosten | 130 | 80 |
| Energiekosten Galjoenstraat | - | 725 |
| Huisvestingskosten Galjoenstraat | 10 | 2.022 |
| Tegemoetkoming huur Gemeente Tilburg | -7.292 | - |
| Kosten verhuizing incl. personele uitbreiding | 26.117 | - |
| | <u>49.381</u> | <u>20.059</u> |
| <i>19. Exploitatiekosten</i> | | |
| Reparatie en onderhoud | 5.295 | 3.812 |
| Kleine aanschaffingen | 3.253 | 1.254 |
| Gereedschappen | - | 473 |
| | <u>8.548</u> | <u>5.539</u> |
| <i>20. Kantoorkosten</i> | | |
| Kantoorbehoeften | 1.817 | 354 |
| Drukwerk | 243 | 421 |
| Automatiseringskosten | 1.993 | 3.001 |
| Telefoon | 1.013 | 1.656 |
| Porti | 7 | 389 |
| Internetkosten | 497 | 948 |
| | <u>5.570</u> | <u>6.769</u> |
| <i>21. Autokosten</i> | | |
| Brandstoffen | 1.802 | 2.132 |
| Verzekering | 1.587 | 1.797 |
| Motorrijtuigenbelasting | 4.052 | 4.522 |
| Overige autokosten | 1.165 | 1.121 |
| | <u>8.606</u> | <u>9.572</u> |

| | 2017 | 2016 |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| <i>22. Verkoopkosten</i> | | |
| Reclame- en advertentiekosten | 5.085 | 722 |
| Representatiekosten | 1.047 | 366 |
| Relatiegeschenken | - | 184 |
| Winkel-, verpakings- en etalagekosten | 59 | - |
| Websitekosten | 80 | 18 |
| Overige verkoopkosten | - | 11 |
| | <u>6.271</u> | <u>1.301</u> |
| <i>23. Algemene kosten</i> | | |
| Administratiekosten | 4.500 | 3.165 |
| Kamer van Koophandel | - | 8 |
| Verzekeringen | 1.250 | 1.722 |
| Donaties en giften (incl. nog te bestemmen gift Kerstmarkt) | - | 1.060 |
| Kas- en betalingsverschillen | 854 | -408 |
| Niet verrekenbare voorbelasting | 2.012 | 1.834 |
| Bestuurskosten | 192 | - |
| | <u>8.808</u> | <u>7.381</u> |
| 24. Financiële baten en lasten | | |
| <i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i> | | |
| Ontvangen rente | - | 38 |
| <i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i> | | |
| Bankkosten | 1.390 | 1.325 |
| Rente rekening courant | 5 | - |
| | <u>1.395</u> | <u>1.325</u> |
| Buitengewoon resultaat | | |
| <i>25. Buitengewone baten</i> | | |
| Vrijval BTW voorgaande jaren | - | 15.023 |
| Vrijval voorzieningen | 12.000 | - |
| | <u>12.000</u> | <u>15.023</u> |
| <i>26. Buitengewone lasten</i> | | |
| Vrijval 1/3 deel dubieuze vorderingen en oude debiteuren | - | 11.655 |

BIJLAGEN

Stichting PortAgora te Tilburg

1 OVERZICHT VASTE ACTIVA

| Omschrijving | Jaar | Aan-schaffings-waarde per 1-1-2017 | Cu-mulatieve afschrijving per 1-1-2017 | Boekwaarde per 1-1-2017 | Investering 2017 | Afschrijving 2017 | Aan-schaffings-waarde per 31-12-2017 | Cu-mulatieve afschrijving per 31-12-2017 | Boekwaarde per 31-12-2017 | Per-centage | Restwaarde |
|---|------|------------------------------------|--|-------------------------|------------------|-------------------|--------------------------------------|--|---------------------------|-------------|------------|
| | | € | € | € | € | € | € | € | € | % | € |
| inventaris | | | | | | | | | | | |
| Lamineermachine | 2009 | 202 | 202 | - | - | - | 202 | 202 | - | 20,00 | - |
| Koffiezetapparaat | 2009 | 172 | 172 | - | - | - | 172 | 172 | - | 20,00 | - |
| Inventaris winkel | 2010 | 2.612 | 2.612 | - | - | - | 2.612 | 2.612 | - | 20,00 | - |
| Winkelrekken | 2011 | 281 | 281 | - | - | - | 281 | 281 | - | 20,00 | - |
| Telefooncentrale | 2011 | 888 | 888 | - | - | - | 888 | 888 | - | 20,00 | - |
| Accuboormachine | 2011 | 149 | 149 | - | - | - | 149 | 149 | - | 20,00 | - |
| Nilfisk stofzuiger | 2011 | 284 | 284 | - | - | - | 284 | 284 | - | 20,00 | - |
| Titan kassa | 2017 | - | - | - | 2.149 | 411 | 2.149 | 411 | 1.738 | 20,00 | - |
| Pinapparaat | 2017 | - | - | - | 899 | 28 | 899 | 28 | 871 | 20,00 | - |
| | | 4.588 | 4.588 | - | 3.048 | 439 | 7.636 | 5.027 | 2.609 | | |
| transportmiddelen | | | | | | | | | | | |
| Iveco | 2012 | 1.000 | 444 | 556 | - | 56 | 1.000 | 500 | 500 | 20,00 | 500 |
| Opel Vivaro 50-BN-KS 1.9DTI 2. | 2016 | 6.363 | 1.259 | 5.104 | - | 1.273 | 6.363 | 2.532 | 3.831 | 20,00 | - |
| Probaat reparatie | 2016 | 1.710 | 31 | 1.679 | - | 342 | 1.710 | 373 | 1.337 | 20,00 | - |
| | | 9.073 | 1.734 | 7.339 | - | 1.671 | 9.073 | 3.405 | 5.668 | | |
| computers en software | | | | | | | | | | | |
| 2 HP computers | 2010 | 679 | 679 | - | - | - | 679 | 679 | - | 20,00 | - |
| UPS systeem | 2010 | 434 | 434 | - | - | - | 434 | 434 | - | 20,00 | - |
| Aanleggen netwerk | 2010 | 1.199 | 1.199 | - | - | - | 1.199 | 1.199 | - | 20,00 | - |
| Computers | 2011 | 794 | 794 | - | - | - | 794 | 794 | - | 20,00 | - |
| PC's + toebehoren TVP | 2013 | 13.812 | 11.052 | 2.760 | - | 2.760 | 13.812 | 13.812 | - | 20,00 | - |
| | | 16.918 | 14.158 | 2.760 | - | 2.760 | 16.918 | 16.918 | - | | |
| andere bedrijfsmiddelen | | | | | | | | | | | |
| Logo | 2011 | 892 | 892 | - | - | - | 892 | 892 | - | 20,00 | - |
| TOTAAL (IM)MATERIELE VAST ACTIVA | | 31.471 | 21.372 | 10.099 | 3.048 | 4.870 | 34.519 | 26.242 | 8.277 | | |