

**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
	€	%	€	%	€
<b>Netto-omzet</b>	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
<b>Bruto-omzetresultaat</b>	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
<b>Brutomarge</b>	126.129	93,1	135.656	94,8	-9.527
<b>Kosten</b>					
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
<b>Bedrijfsresultaat</b>	-29.132	-21,5	12.332	8,6	-41.464
Financiële baten en lasten	-1.395	-1,0	-1.287	-0,9	-108
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>	-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
<b>Resultaat</b>	-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>
	€	€
<b>Beschikbaar op lange termijn:</b>		
Ondernemingsvermogen	17.707	36.234
<b>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</b>		
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	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>(1)</b>			
Inventaris	2.609		-	
Vervoermiddelen	5.668		7.339	
Computers en software	-		2.760	
		8.277		10.099
<b>Financiële vaste activa</b>	<b>(2)</b>			
Overige vorderingen		12.324		-
		20.601		10.099
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b>	<b>(3)</b>			
Handelsdebiteuren	9		1.683	
Overige vorderingen en overlopende activa	23.344		9.765	
		23.353		11.448
<b>Liquide middelen</b>	<b>(4)</b>			
		15.445		46.976
		<u>59.399</u>		<u>68.523</u>

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>	<b>(5)</b>			
Overige reserves		17.707		36.234
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>(6)</b>			
		-	12.000	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	5.488		3.021	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	25.996		16.268	
Overige schulden en overlopende passiva	10.208		1.000	
		<u>41.692</u>	<u>30.289</u>	<u>32.289</u>
		<u>59.399</u>	<u>68.523</u>	

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2017

		2017	2016
		€	€
<b>Netto-omzet</b>	<b>(7,8)</b>	135.411	143.152
Overige opbrengsten	(9)	73.528	46.240
<b>Projectopbrengsten</b>		<b>208.939</b>	<b>189.392</b>
Kostprijs van de omzet	(10)	564	1.277
<b>Bruto-omzetresultaat</b>		<b>208.375</b>	<b>188.115</b>
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
		<b>82.246</b>	<b>52.459</b>
<b>Brutomarge</b>		<b>126.129</b>	<b>135.656</b>
<b>Kosten</b>			
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
		<b>155.261</b>	<b>123.324</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<b>-29.132</b>	<b>12.332</b>
Financiële baten en lasten	(24)	-1.395	-1.287
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>		<b>-30.527</b>	<b>11.045</b>
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		-	-
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>		<b>-30.527</b>	<b>11.045</b>
Buitengewone baten	(25)	12.000	15.023
Buitengewone lasten	(26)	-	-11.655
<b>Buitengewoon resultaat</b>		<b>12.000</b>	<b>3.368</b>
<b>Resultaat</b>		<b>-18.527</b>	<b>14.413</b>

### **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>
	€	€
<b>Overige vorderingen</b>		
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>
	€	€
<b>4. Liquide middelen</b>		
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
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
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>
	€	€
<b>Overlopende passiva</b>		
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
	€	€
<b>8. Netto-omzet</b>		
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>
<b>9. Overige opbrengsten</b>		
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>
<b>10. Kostprijs van de omzet</b>		
Inkopen winkel	564	1.178
Inkopen Galjoenstraat	-	99
	<u>564</u>	<u>1.277</u>
<b>11. Directe projectkosten subsidie projecten nationaal en internationaal</b>		
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>
<b>12. Indirecte projectkosten subsidie projecten nationaal en internationaal</b>		
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>
<b>24. Financiële baten en lasten</b>		
<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>
<b>Buitengewoon resultaat</b>		
<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
		€	€	€	€	€	€	€	€	%	€
<b>inventaris</b>											
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	-
		<b>4.588</b>	<b>4.588</b>	-	<b>3.048</b>	<b>439</b>	<b>7.636</b>	<b>5.027</b>	<b>2.609</b>		
<b>transportmiddelen</b>											
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	-
		<b>9.073</b>	<b>1.734</b>	<b>7.339</b>	-	<b>1.671</b>	<b>9.073</b>	<b>3.405</b>	<b>5.668</b>		
<b>computers en software</b>											
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	-
		<b>16.918</b>	<b>14.158</b>	<b>2.760</b>	-	<b>2.760</b>	<b>16.918</b>	<b>16.918</b>	-		
<b>andere bedrijfsmiddelen</b>											
Logo	2011	892	892	-	-	-	892	892	-	20,00	-
<b>TOTAAL (IM)MATERIELE VAST ACTIVA</b>		<b>31.471</b>	<b>21.372</b>	<b>10.099</b>	<b>3.048</b>	<b>4.870</b>	<b>34.519</b>	<b>26.242</b>	<b>8.277</b>		