

Toelichting Balans

Vanwege onzekerheid over het eindresultaat gedurende het overgrote deel van het jaar hebben er geen investeringen plaatsgevonden.

Het debiteuren saldo is enorm toegenomen eind 2016. De reden hiervoor is dat MAD op het einde van het jaar nog een aantal projecten heeft binnengehaald, waarvoor de betaling pas in 2017 binnen is gekomen.

Het vermogen van MAD is ondertussen gestegen tot circa 25.000 euro. Dit komt door een fors resultaat in 2016. Aan het einde van het jaar zijn nog een tweetal projecten gerealiseerd, waardoor het resultaat deze omvang heeft kunnen bereiken. Deze stijging van het vermogen zie je beperkt terug in de liquide middelen vanwege de hoge debiteurenpositie.

De overlopende passiva kent een grote stijging in 2016. Dit is voor het grootste deel te wijten aan een vooruit ontvangen subsidiebedrag over 2017 van het Stimuleringsfonds. De schulden aan leveranciers zijn eveneens vrij hoog. De oorzaak hiervan ligt in een late facturering, waarbij in januari 2017 nog forse facturen zijn ontvangen met een factuurdatum van eind 2016. Deze zijn in januari 2017 allemaal voldaan.

Toelichting staat van baten en lasten

Ten opzichte van 2015 is er een grote omzetsijging waar te nemen. De MMF waarvan MAD de operationele uitvoering voor zijn rekening neemt maakt 1/3 van de omzet uit. Daarnaast is er nog een groot project voor de provincie en de GGD geweest.

Over het jaar 2016 heeft MAD geen mensen in loondienst gehad. Al het werk wordt verzet door vrijwilligers, stagiaires en op projecten tevens free-lancers/ kunstenaars. De vrijwilligers hebben geen jaarlijks etentje gehad, hetgeen zich uit in een daling van de vrijwilligerskosten. Inzake de kilometervergoeding is een verhoging van de vergoeding per kilometer doorgevoerd. Dit is voor een belangrijk deel oorzaak van de stijging in deze kosten.

Er is kortdurend geïnvesteerd in de ontwikkeling van de HR functie binnen MAD. Uiteindelijk is vanwege kosten/baten afweging besloten deze ontwikkeling stop te zetten.

In 2016 is intern niet geïnvesteerd in de automatisering. Er is gebruik gemaakt van bestaande hardware. Dit verklaart het vrijwel wegvallen van deze kostenpost.

Voor het project MMF en Dutch Design Week is gebruik gemaakt van door Tech-Soup gesponsorde advertering via Google. Dit betreft een bedrag van ruim 15.000 euro. Aangezien dit bedrag niet in verhouding staat tot de overige kosten op het project en anders nooit gemaakt zou zijn, is dit buiten de exploitatie gehouden.

Dit jaar is apart de post doorbelaste kosten inzichtelijk gemaakt. Het betreft hier kosten die vanuit het algemene stuk expliciet in de facturering naar de partijen is opgevoerd.

Risicoparagraaf

De min of meer constante financiering vanuit de gemeente Eindhoven is voor 2017 beëindigd. Hiertegen is protest aangetekend, waardoor voor 2017 een eenmalig bedrag van 30.000 euro is toegekend. Het Stimuleringsfonds kende voor 2017 eveneens 20.000 euro toe, waardoor het totaal op hetzelfde niveau ligt als 2016. Voor 2018 zullen wellicht alternatieve financieringsbronnen gezocht moeten worden.