

Bestemmingsreserves

	<i>2019/2020</i>
<u>1.8 Financiering vaste activa</u>	
Stand per 1 augustus 2019	6.118
Resultaatbestemming 2019/2020 van Bestemmingsfonds IMV-instrumenten	0
Resultaatbestemming 2019/2020:	
- inventaris en automatiseringsapparatuur	-
- muziekinstrumenten	1.285
	1.285
Stand per 31 juli 2020	4.833

De bestemmingsreserve Financiering vaste activa is gevormd teneinde de toekomstige vervanging van instrumenten en outillage, alsmede de kosten van groot onderhoud van instrumenten te kunnen realiseren. De in het verleden aangekochte instrumenten zijn gekocht door middel van de inzet van ontvangen subsidiegelden, danwel zijn geheel afgeschreven. In de komende jaren zal vanuit een voorliggende vervangingsschema de vervanging van de instrumenten en outillage ter hand genomen worden.

De investeringslasten uit dezen hoofde zullen worden verantwoord onder de materiële vaste activa, waarbij de afschrijvingslasten ten laste van de exploitatierekening zullen worden gebracht. Op de bedragen van de Bestemmingsreserve Financiering vaste activa zullen bedragen onttrokken worden overeenkomstig de afschrijvingstermijn van de betreffende materiële vaste activa.

	<i>2019/2020</i>
<u>1.9 Onderwijsontwikkelingen</u>	
Stand per 1 augustus 2019	15.113
Resultaatbestemming over 2019/2020	0
	15.113
Stand per 31 juli 2020	15.113

De Bestemmingsreserve onderwijsontwikkelingen is gevormd teneinde docenten en stafdocenten in de toekomst te kunnen vrijmaken voor de ontwikkeling en het volgen van aanpassingen in het onderwijskundig systeem van de stichting.

	<i>2019/2020</i>
<u>1.10 Scholingskosten</u>	
Stand per 1 augustus 2019	5.173
Resultaatbestemming over 2019/2020	0
	5.173
Stand per 31 juli 2020	5.173

De Bestemmingsreserve scholingskosten is gevormd teneinde de deskundigheid van het personeel in de toekomst te kunnen waarborgen door middel van opleiding en het volgen van gerichte ondersteunende cursussen.

2019/2020

1.11 Inrichting/herhuisvesting

Stand per 1 augustus 2019	33.354
Resultaatbestemming over 2019/2020	0
	<hr/>
Stand per 31 juli 2020	33.354
	<hr/> <hr/>

De Bestemmingsreserve inrichting/herhuisvesting is gevormd om de vervangingskosten van de inrichting, alsmede de toekomstige herhuisvesting van het kunsteducatiecentrum te kunnen bekostigen.

2019/2020

1.12 Ziekteverzuimrisico's

Stand per 1 augustus 2019	4.813
Resultaatbestemming 2019/2020	0
	<hr/>
Stand per 31 juli 2020	4.813
	<hr/> <hr/>

De Bestemmingsreserve ziekteverzuimrisico's is gevormd ter dekking van toekomstige kosten van vervanging van zieke medewerkers bij excessieve ziekteverzuimpercentages.

2019/2020

1.13 Personeelsbeleid

Stand per 1 augustus 2019	12.410
Resultaatbestemming 2019/2020	0
	<hr/>
Stand per 31 juli 2020	12.410
	<hr/> <hr/>

De Bestemmingsreserve personeelsbeleid is gevormd ter dekking van toekomstige lasten voortvloeiend uit de bevordering van de juiste samenstelling van het personeelsbestand.

Kortlopende schulden

31-7-2020 31-7-2019

1.15 Crediteuren

Crediteuren	1.926	6.020
	<hr/>	<hr/>
	1.926	6.020
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

1.16 Belastingen, sociale lasten en pensioenpremies

Loonheffing en sociale verzekeringspremies	7.850	8.570
Omzetbelasting	862	419
Pensioenpremies	146	212
	<hr/>	<hr/>
	8.858	9.201
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

1.17 Overige schulden

Vakantietoeslag	4.897	5.055
Eindejaarsuitkering	11.582	11.862
Nog te betalen kosten	22.775	21.925
Personeelspot	676	676
	<hr/>	<hr/>
	39.930	39.518
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	31-7-2020	31-7-2019
<u>1.18 Overlopende passiva</u>		
Vooruitontvangen cursusgelden	411	-
Vooruitontvangen subsidies	-	1.244
Solidariteitsfonds	1.669	1.600
Overige vooruitontvangen bedragen	3.519	1.601
	<hr/>	<hr/>
	5.599	4.445
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Verplichtingen

De stichting had tot en met 31 december 2016 huurverplichtingen uit hoofde van een lopende huurrelatie met de gemeente Texel. De gemeente Texel heeft vastgesteld dat de huur vanaf 1 januari 2017 intern verrekend wordt binnen de gemeente Texel en dat de stichting vanaf 1 januari 2017 een netto subsidie ontvangt (zonder rekening te houden met huurlasten).

Corona

Begin 2020 is in Nederland ten volle het besef gekomen welke impact de uitbraak van het Corona-virus op de samenleving heeft. Voor zover wij nu kunnen overzien heeft het uitbreken van het Corona-virus de volgende impact op de activiteiten van Artex.

Artex is operationeel in het hart geraakt door deze crisis. Het gebouw van Artex was gedurende de periode vanaf 16 maart tot en met mei 2020 gesloten, waardoor het lesgeven niet of slechts in aangepaste vorm mogelijk was. Ook waren scholen in het primair onderwijs gedurende een bepaalde periode gesloten. De invloed van deze beperkingen ten aanzien van de activiteiten van Artex hebben slechts een behoorlijke invloed gehad op de financiële resultaten van het boekjaar 2020/2021, waardoor in plaats van een positief exploitatieresultaat een negatief resultaat is behaald. De gevolgen voor de financiële resultaten van toekomstige boekjaren is nog niet te overzien.

Artex heeft een eigen vermogen per 31 juli 2020 van circa € 100.000, dit is een bescheiden vermogen, maar de vermogens- en liquiditeitspositie van Artex is zodanig dat een eventueel optredend toekomstig financieel nadeel kan worden opgevangen.

In gebruik zijnde onroerende zaken

Bij de stichting zijn de volgende onroerende zaken in gebruik:

Onroerende zaken in eigendom

De stichting heeft geen onroerende zaken in eigendom.

Onroerende zaken van derden in gebruik bij de stichting

d' Ouwe Ulo, Schilderend 39 te Den Burg (Texel).

Deze onroerende zaken worden ter beschikking gesteld door de gemeente Texel.