Jaarrekening 2014

Het Bestuur van Stichting Floreshuis
Van Oldenbarneveltlaan 6
9716 EJ GRONINGEN

Vastgesteld op de DB-vergadering van 4 februari 2015

Het Bestuur van Stichting Floreshuis
Van Oldenbarneveltlaan 6
9716 EJ GRONINGEN

Geacht Bestuur,

Ingevolge de door u aan ons verleende opdracht bieden wij u hierbij de jaarrekening van uw Stichting over jaar 2014 aan.

Zoals u na lezing kunt vaststellen bedraagt het voordelig exploitatiesaldo van de Stichting € 13.125. Dit bedrag is toegevoegd aan de Algemene Reserve.
Het saldo van het Eigen Vermogen bedraag ultimo 2014 € 146.227, hetgeen op de balans afzonderlijk tot uitdrukking is gebracht.
Het bijgaande verslag bestaat uit de navolgende onderdelen:

	Blz.
Jaarrekening 2014	
- Balans per 31 december 2014	1
- Resultatenrekening over het boekjaar 2014	2
- Toelichting op de jaarrekening 2014:	
- Algemeen	3 t/m 6
- Op de balans per 31 december 2014	7 t/m 8
- Op de resultatenrekening over het boekjaar 2014	9 t/m 11

Bijlagen geen deel uitmakend van de jaarrekening

1. Overzicht vaste activa	12
2. Overzicht materiële vaste activa	13

Overigens verwijzen wij u naar de bijgaande stukken. Tot het geven van door u gewenste nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Leek, 28 januari 2015
Administratief Dienstencentrum Welzijn
voor deze:

A.M.de Jong

STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN

BALANS PER 30 JUNI 2013
(na verwerking resultaat)

A C T I V A

	2014		2013	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Gebouw en verbouwing		137.080		146.806
VLOTTENDE ACTIVA				
Voorraden		957		454
Kortlopende vorderingen		15.502		44.598
Liquide middelen		167.191		102.454
		320.730		294.313

P A S S I V A

	2014		2013	
	€	€	€	€
Eigen vermogen		146.227		133.102
Bestemmingsreserve		8.873		17.873
Voorzieningen		74.553		94.604
Langlopende schulden		17.841		29.721
Kortlopende schulden		73.235		19.013
		320.730		294.313

STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN

RESULTATENREKENING OVER HET BOEKJAAR 2014

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2e hj 2013
B A T E N	€	€	€
Subsidie	183.699	183.699	93.143
Verhuur	75.976	73.137	33.536
Activiteiten	8.341	0	4.663
Resultaat bar	12.622	10.000	5.878
Overige baten	3.682	5.164	17.133
	284.320	272.000	154.352
L A S T E N			
Personeelskosten	70.495	86.100	42.137
Huisvestingskosten	97.279	91.150	36.135
Organisatiekosten	91.904	94.750	37.972
Activiteitenkosten	7.449	0	3.126
Afschrijvingen	91		
Lasten voorgaande jaren	3.976		13.814
	271.194	272.000	133.183
BEDRIJFSRESULTAAT			
Voordelig	13.125		21.168
	13.125	0	21.168

STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN

TOELICHTING OP DE JAARREKENING 2014

1. ALGEMEEN

1.1 Aard van de activiteiten

De activiteiten van de Stichting bestaan uit het exploiteren en beheren van het Floreshuis, het bieden van ruimte aan buurt- en clubhuiswerk en samenlevingsopbouwwerk in de ruimste zin van het woord.

1.2 Inschrijving Kamer van Koophandel en Fabrieken

De Stichting is ingeschreven in het Stichtingenregister bij de Kamer van Koophandel van Noord Nederland onder nummer 41009342.

1.3 Boekjaar

A Het boekjaar van de Stichting valt samen met het kalenderjaar.

B Per 1 juli 2013 zijn Stichting Beheer Floreshuis en Stichting De Karre gefuseerd. Vanaf genoemde datum handelt de gefuseerde instelling onder de naam Stichting Floreshuis. Bovengenoemde is notarieel vastgelegd op 27 juni 2013.

C **Vergelijkende cijfers**
Omwille van de vergelijkbaarheid zijn de balanscijfers per 31 december 2013 en de cijfers uit de resultatenrekening over het boekjaar 2013 gerangschikt conform de rubricering van het lopend jaar.

D **Bestemming resultaat**
De resultatenrekening sluit met een voordelig exploitatiesaldo van € 13.125 , welk bedrag als volgt kan worden geanalyseerd:

	€
Subsidie	183.699
Overige baten	100.621
	284.320
Lasten 2014	271.194
Saldo resultatenrekening Voordelig	13.125

Dit bedrag is als volgt verwerkt:	€
Toevoeging aan de Algemene Reserve	13.125

1.4 Subsidietoezeggingen

Voor het boekjaar 2014 heeft de Stichting de navolgende subsidie resp. toezeggingen ontvangen.

Gemeente Groningen

Omschrijving	Datum	Kenmerk	Periode	Bedrag
				€
Exploitatiesubsidie		2014-0501.2	2014	26.432
Kale huur		2014-0501.2	2014	40.498
Organisatiekosten		2014-0501.2	2014	2.583
Incidentele subsidie t.b.v. Ouderenprojekt		2014-0501.2	2014	21.186
				90.699

Hierin verwerkt de reeds in 2013 aangekondigde bezuinigingsmaatregel.
(zie brief d.d. 12 juli 2013, kenmerk OS 13.3789431)

Prachtwijken	2014	93.000

Dit betreft o.a.subsidie voor de loonkosten van een zakelijk leider en voor externe ondersteuning, tijdelijke huisvesting en nieuwe huisstijl.

1.5 Waarderingsgrondslagen

Vorderingen
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig rekening-houdend met mogelijke oninbaarheid.

Materiële vaste activa
De vaste activa worden gewaardeerd op aanschaffingswaarde, verminderd met de terzake van de activa ontvangen subsidies en voorts verminderd met een jaarlijkse afschrijving. Deze afschrijving was gelijk aan het aflossingsbestanddeel, dat begrepen is in de annuïteit, waarmee de lening is afgelost.

Aangezien zowel in 1989 als in het jaar 1991 extra aflossingen zijn gedaan bedraagt de afschrijving per jaar een vast bedrag van € 8.244,13 te beginnen in het jaar 1991.
Het gebouw is in het jaar 1975 in gebruik genomen.
Resteert af te schrijven vanaf 2015 tot en met 2025 in 11 jaar x € 8.244,13 = € 90.685

De afschrijving ten aanzien van de verbouwing 1994 is gesteld op 2,5% van de aanschafwaarde minus de ontvangen subsidie.

Overige activa en passiva
Alle overige posten in de balans worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

1.6 Verslag controlebevindingen

Het onderhavige verslag werd door ons vanuit onze functie als onafhankelijk Administratief Dienstencentrum gecontroleerd op volledigheid en juistheid van de hierin opgenomen gegevens. Uit ons onderzoek is gebleken dat de baten en lasten op aanvaardbare wijze zijn gedocumenteerd en geregistreerd en in het kader van de doelstelling en de activiteiten van de Stichting zijn verricht.

1.7 Begrotingsvergelijking

Hieronder geven wij een vergelijking van de realisatie 2014 met de door het bestuur goedgekeurde begrote baten en lasten 2014:

BATEN	Realisatie 2014	Begroting 2014	Afwijking t.o.v. begroting	
			Voordelig	Nadelig
	€	€	€	€
Subsidie	183.699	183.699		0
Verhuur	75.976	73.137	2.839	
Activiteiten	8.341	0	8.341	
Resultaat bar	12.622	10.000	2.622	
Overige baten	3.682	5.164		1.482
	284.320	272.000		
LASTEN				
Personeelskosten	70.495	86.100	15.605	
Huisvestingskosten	97.279	91.150		6.129
Organisatiekosten	91.904	94.750	2.846	
Activiteitenkosten	7.449	0		7.449
Afschrijvingen	91			91
Lasten voorgaande jaren	3.976			3.976
	271.194	272.000	32.253	19.128
			19.128	
SALDO				
Voordelig	13.125	0	13.125	

1.8 Kasstromenoverzicht

Het saldo van de liquide middelen is in 2014 met € 64.737 gestegen van € 102.454 , per 31 december 2013 tot € 167.191 ultimo 2014. Deze stijging is in onderstaand kasstromenoverzicht nader toegelicht.

		2014		2013	
		€	€	€	€
Liquide middelen per 1 januari			102.454		146.245
Operationele kasstromen					
Saldo exploitatie		13.125		21.168	
Afschrijvingen		10.457		5.183	
Voorraden	(a)	(500)			
Investeringen		(732)			
Bestemmingsreserve	b)	(9.000)		(4.500)	
Voorzieningen	(c)	(20.051)		23.151	
Afname langlopende schulden		(11.880)		(7.697)	
Netto werkkapitaal	(d)	83.319		(81.096)	
			64.738		(43.791)
Liquide middelen per 31 december			167.192		102.454

a) De voorraden zijn toegenomen met € 500.

b) De bestemmingsreserve is verlaagd met € 9.000, hetgeen ten gunste is gebracht van de personeelskosten.

c) De voorzieningen zijn afgenomen met € 20.051.
(inzake dubieuze debiteuren)

	€	€
d) Het netto werkkapitaal is als volgt:		
Kortlopende vorderingen 31 december 2014		(15.502)
Kortlopende vorderingen 1 januari 2014		44.598
		29.096
Kortlopende schulden 31 december 2014	73.235	
Kortlopende schulden 1 januari 2013	(19.013)	
		54.222
		83.319

1.9 Niet uit de balans blijkende verplichtingen en rechten

Volledigheidshalve wordt opgemerkt dat door de Stichting een verplichting is aangegaan, zonder dat deze blijken uit de balansopstelling.
Deze verplichting is:

- m.i.v. 1 januari 2014 is een arbeidsovereenkomst aangegaan met een zakelijk leider voor 36 uur in de week. Deze overeenkomst is voor bepaalde tijd en loopt af op 31 december 2015.

1.10 Verzekerde waarden

- Gebouw en verbouw

pol. 300-21579323 € 2.454.200

1.11 Huisvesting

a) De activiteiten van de Stichting worden uitgeoefend in en vanuit het pand Floresplein 19 D te Groningen, tot 1 juli 2014.
b) Daarna aan de van Oldebarneveltlaan te Groningen.

a) Dit pand is eigendom van de Stichting en wordt medio 2014 verkocht.

1.12 Samenstelling bestuur per 31 december 2014

Naam	Woonplaats	Functie
M. Rozenveld	Groningen	Voorzitter
R. Jeukens	Groningen	Secretaris
W Waard	Haren	Penningmeester
Sj. Bouwman	Groningen	Lid
E. Kerkhof	Groningen	Lid
D. Toffoletto	Groningen	Lid

STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2013

VASTE ACTIVA	€	31-12-2014 €	31-12-2013 €
Gebouw en grond		96.131	104.375
Verbouwing		40.309	42.431
Automatisering		640	
		137.080	146.806

Het verloop van deze posten is als volgt:	Gebouw + grond	Ver-bouwing	Auto-matisering
Boekwaarde 1 januari	104.375	42.431	
Aanschaffing			732
Afschrijvingen	(8.244)	(2.122)	(91)
Boekwaarde 31 december	96.131	40.309	640

VLOTTENDE ACTIVA		31-12-2014 €	31-12-2013 €
Voorraden			
Boekwaarde 31 december		957	454
Kortlopende vorderingen			
DEBITEUREN			
Overeenkomstig de financiële administratie		7.293	39.829
OVERIGE VORDERINGEN			
Vooruitbetaalde telefoonkosten		552	593
Vooruitbetaalde beveiligingskosten		1.576	1.213
Te verrekenen energiekosten Floresplein		4.000	
Te ontvangen huur ed		722	
Vooruitbetaalde verzekeringspremie		323	318
Krachtvelden			3.323
Krachtvelden	(afgeboekt t.l.v.exploitatie)		(3.323)
K.O.E.K.			10.491
K.O.E.K.	(afgeboekt t.l.v.exploitatie)		(10.491)
Te verrekenen stadjerspassen			
Fietsenplan			1.369
Rente spaarrekening			873
Overige vooruitbetaalde kosten		1.036	404
		8.209	4.770
Totaal kortlopende vorderingen		15.502	44.598
Liquide middelen			
Kas		201	890
Fortis/A.B.N.	rek.crt.	97	97
Fortis/A.B.N.	hogerente-rekening	195	195
Rabo-bank	rek.crt.	8.426	9.227
Rabo-bank	bedrijfsspaarrekening	153.382	86.013
ING -bank	rek.crt.	3.514	5.233
ING -bank	Zklspaarrekening	324	317
Kruisposten		1.052	482
		167.191	102.454

STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN

PASSIVA	€	31-12-2014 €	31-12-2013 €
Eigen vermogen			
ALGEMENE RESERVE			
Saldo per 1 januari		133.102	111.934
Bij: Voordelig exploitatieresultaat		13.125	21.168
Saldo per 31 december		146.227	133.102
BESTEMMINGSRESERVE t.b.v. personeelskosten			
Saldo per 1 januari		17.873	22.373
Af: Vrijval t.g.v. exploitatie		(9.000)	(4.500)
Saldo per 31 december		8.873	17.873
Voorzieningen			
ONDERHOUD			
Saldo per 31 december, ongewijzigd		63.522	63.522
ALGEMEEN			
Saldo per 31 december, ongewijzigd		3.944	3.944
VERBOUW EN INRICHTING			
Saldo per 31 december, ongewijzigd		3.987	3.987
DUBIEUZE DEBITEUREN			
Saldo per 1 januari		23.151	
Bij: Dotatie t.l.v. exploitatie			23.151
Af: Afboeking 2014		(20.051)	
Saldo per 31 december		3.100	23.151
Totaal voorzieningen		74.553	94.604
Langlopende schulden			
HYPOTHECAIRE LENING			
Saldo per 1 juli		29.721	37.418
Aflossingen		11.880	7.697
		17.841	29.721
Kortlopende schulden			
Te verrekenen personeelskosten		5.000	5.000
Vooruitontvangen subsidie			373
Loonverplichtingen *		6.336	8.892
Te verrekenen stadjerspas		650	350
Aanschaf fiets			2.200
Vergoeding docenten			482
Te verrekenen energiekosten		25.000	
Inzake Prachtwijken:			
Reservering inzake huisstijl	12.000		
Reservering inzake advieskosten	9.000		
Reservering afscheid Floresdhuis (oud)	7.000		
		28.000	
Automatiseringskosten		2.571	
Restitutie huur 2014 MJD inz.Karrepad		2.800	
Diversen		2.878	1.716
		73.235	19.013

* Bestaat uit:			
Afdr.loonheff.	2.629	2.370
Afdr.Bedr.ver.	1.815	2.103
Pensioenfonds	2	2.348
Te verr.VT/EJU	1.891	2.070
	6.336	8.892

STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN

TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER HET BOEKJAAR 2014

BATEN	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2e hj 2013
	€	€	€
Subsidie			
Gemeente Groningen exploitatie	26.432	26.432	13.440
Gemeente Groningen huisvesting	40.498	40.498	22.998
Gemeente Groningen basis	2.583	2.583	1.435
Gemeente Groningen ouderenactiviteiten	21.186	21.186	11.770
Gemeente Groningen Prachtwijken	93.000	93.000	
Gemeente Groningen loonkosten			24.500
Gemeente Groningen loonkosten derden			19.000
	183.699	183.699	93.143
Verhuur			
Belastingwinkel	1.969	575	380
Biblionet			1.560
Hulpverleningsdienst	9.129	8.800	4.452
ITA	211	3.100	786
Jasmijn	3.425	3.300	750
Lentis	19.804	2.550	
M.J.D.	4.973	19.000	8.819
M.J.D. inzake Karrepad	16.900		
Stiel	3.549	5.850	2.936
STIP	3.659	6.250	3.137
VEG	4.377	4.275	2.144
Losse verhuur	7.980	19.437	8.573
	75.976	73.137	33.536
Activiteiten			
Compumaar	833		1.531
Volwassenwerk e.d.	7.034		3.132
Evenementen	474		
	8.341		4.663
Resultaat bar			
Verkopen bar	29.194	20.000	15.168
Inkopen bar + eig.gebruik	(16.128)	(10.000)	(9.171)
Bruto marge	13.066	10.000	5.997
Overige barkosten	(444)		(119)
Netto resultaat	12.622	10.000	5.878
Bruto marge in procenten van de omzet	44,76	50,00	39,54
Overige baten			
Bijdrage internet	1.052	2.664	689
Rente	1.117		873
Overige baten	1.513	2.500	571
Vrijval salariskosten Werkpro			15.000
	3.682	5.164	17.133
Totaal baten	284.320	272.000	154.352

STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2e hj 2013
LASTEN	€	€	€
Personeelskosten			
Salariskosten Werkprojekten			
Salariskosten (incl.soc.lst.,pens.pr.)	72.587	73.400	33.300
Loonkosten derden	10.346	9.000	11.150
Vrijval bestemmingsreserve	(9.000)	(9.000)	(4.500)
Bijdrage vanuit Prachtwijken	(6.250)		
Kosten vervanging		8.000	
Opleidingskosten			369
Overige personeelskosten	1.285	2.500	894
Kosten vrijwilligers	1.528	2.200	924
	70.495	86.100	42.137
Huisvestingskosten			
Huur		36.670	
Energiekosten	58.191	17.670	13.713
Onderhoud	3.970	3.000	5.977
Schoonmaak	742	4.000	2.054
Afvoer huisvuil	2.812	2.000	969
Inventaris	739	1.000	1.771
Beveiliging	3.600	2.000	1.287
Verzekeringen / Belastingen	18.226	4.960	5.728
Aankleding gebouw	89	1.200	360
Overige huisvestingskosten	77		226
Doorberekening schoonmaak	(1.535)		(1.134)
Verhuiskosten		10.000	
Onvoorzien		8.650	
Afschrijving gebouw en verbouwing	10.366		5.183
	97.279	91.150	36.135
Organisatiekosten			
Kantoorkosten/automatiseringskosten	6.513	5.250	1.382
Kopieerkosten	2.927	3.000	1.522
Administratiekosten derden	9.686	9.500	6.112
Bestuurskosten	1.190	500	479
Telefoon en porti	1.781	4.000	1.656
Rente hypothecaire lening	843	500	785
Contributies/vakliteratuur	918	500	
Reiskosten	83		80
PR en Lief en leed		1.000	13
Kantinekosten	2.151		
Overige organisatiekosten	2.630	2.500	3.204
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren			23.151
Aanvraag Prachtwijken	63.376	68.000	
Doorberekening	(195)		(412)
	91.904	94.750	37.972

STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2e hj 2013
	€	€	€
Activiteitenkosten			
Compumaar			160
Jongerenwerk	374		372
Overige activiteiten	7.075		2.594
	7.449	0	3.126
Afschrijvingen			
Afschrijving automatisering	91		
	91		
Lasten voorgaande jaren	3.976		13.814
Totaal lasten	271.194	272.000	133.183
SALDO RESULTATENREKENING			
Nadelig resp.voordelig		0	
Voordelig	13.125		21.168
	13.125	0	21.168

BIJLAGE GEEN DEEL UITMAKEND VAN DE JAARREKENING

STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN

Bijlage 1 bij verslag
d.d. 28 januari 2015

OVERZICHT VASTE ACTIVA

	Aanschaf-waarde		Boek-waarde 31-12-2013	Afschrijving 2014	Boek-waarde 31-12-2014
	€	%	€	€	€
Grond	5.445		5.445		5.445
Gebouwen					
Gebouw Floresplein	706.324				
Slurf	10.891				
Verbouwingen	25.502				
Verbouwing 1986	273.826				
	1.016.543				
Af :					
Rijksbijdrage	(400.984)				
Gemeentesubsidie verbouwing	(25.412)				
Gemeentesubsidie verbouwing 1986	(272.268)				
In verbouwing 1986 begrepen onderhoudskosten	(1.558)				
	(700.222)				
	321.766		98.930	8.244	90.686
Verbouwing					
Verbouwing 1994	168.058				
Af :					
ontvangen subsidie	(83.188)				
	84.870		42.431	2.122	40.309
	406.636		146.806	10.366	136.440

STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN

Bijlage 2 bij verslag
d.d. 28 januari 2015

OVERZICHT MATERIËLE VASTE ACTIVA

	Jaar aanschaf	Aanschaf-waarde		Boek-waarde 31-12-2013	Afschrijving 2014	Boek-waarde 31-12-2014
		€	%	€	€	€
Automatisering						
Computer	2014	520	25		65	455
Printers	2014	212	25		27	185
		732		0	92	640