

BIJLAGE GEEN DEEL UITMAKEND VAN DE JAARREKENING

BIJLAGE GEEN DEEL UITMAKEND VAN DE JAARREKENING

OVERZICHT VASTE ACTIVA

	Aanschaf- waarde		Boek- waarde 31-12-2014	Afschrijving 2015	Boek- waarde dat.verkoop
	€	%	€	€	€
Grond	5.445		5.445		5.445
Gebouwen					
Gebouw Floresplein	706.324				
Slurf	10.891				
Verbouwingen	25.502				
Verbouwing 1986	273.826				
	<u>1.016.543</u>				
Af :					
Rijksbijdrage	(400.984)				
Gemeentesubsidie verbouwing	(25.412)				
Gemeentesubsidie verbouwing 1986	(272.268)				
In verbouwing 1986 begrepen onderhoudskosten	(1.558)				
	<u>(700.222)</u>				
	<u>321.766</u>		90.686	2.405	88.282
Verbouwing					
Verbouwing 1994	168.058				
Af :					
ontvangen subsidie	(83.188)				
	<u>84.870</u>		40.309	619	39.690
	<u>406.636</u>		<u>136.440</u>	<u>3.023</u>	<u>133.417</u>

OVERZICHT MATERIËLE VASTE ACTIVA

		Aanschaf- waarde		Boek- waarde 31-12-2014	Afschrijving 2015	Boek- waarde 31-12-2015
		€	%	€	€	€
Automatisering						
Computer	2014	520	25	455	130	325
Printers	2014	212	25	185	54	131
		<u>732</u>		<u>640</u>	<u>184</u>	<u>456</u>
		<u><u>732</u></u>		<u><u>640</u></u>	<u><u>184</u></u>	<u><u>456</u></u>

Jaarrekening 2015

Het Bestuur van Stichting Floreshuis
Van Oldenbarneveltlaan 6
9716 EJ GRONINGEN

Vastgesteld op de DB-vergadering van 15 februari 2016

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 2015 aan.

Zoals u na lezing kunt vaststellen bedraagt het voordelig exploitatiesaldo van de Stichting € 13.569. Dit bedrag is toegevoegd aan de Algemene Reserve.
Het saldo van het Eigen Vermogen bedraagt ultimo 2015 € 159.796, hetgeen op de balans afzonderlijk tot uitdrukking is gebracht.
Het bijgaande verslag bestaat uit de navolgende onderdelen:

	<u>Blz.</u>
Jaarrekening 2015	
- Balans per 31 december 2015	1
- Resultatenrekening over het boekjaar 2015	2
- Toelichting op de jaarrekening 2015:	
- Algemeen	3 t/m 6
- Op de balans per 31 december 2015	7 t/m 8
- Op de resultatenrekening over het boekjaar 2015	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, 26 januari 2016
Administratief Dienstencentrum Welzijn
voor deze:

A.M.de Jong

**STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN**

BALANS PER 31 DECEMBER 2015
(na verwerking resultaat)

A C T I V A

	2015		2014	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Gebouw en verbouwing		456		137.080
Bijdrage in nieuwbouw		400.000		
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorraden		1.786		957
Kortlopende vorderingen		8.346		15.502
Liquide middelen		369.178		167.191
		<u>779.766</u>		<u>320.730</u>

PASSIVA

	2015		2014	
	€	€	€	€
Eigen vermogen		159.796		146.227
Bestemmingsreserve		63.522		8.873
Voorzieningen		478.297		74.553
Langlopende schulden		(0)		17.841
Kortlopende schulden		78.151		73.235
		<u>779.766</u>		<u>320.730</u>

**STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN**

RESULTATENREKENING OVER HET BOEKJAAR 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
B A T E N	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
Subsidie	112.283	133.674	183.699
Verhuur	63.460	72.062	75.976
Activiteiten	6.608	5.000	8.341
Resultaat bar	15.649	10.000	12.622
Overige baten	6.362	19.500	3.682
Baten voorgaande jaren	7.487		
	<u>211.850</u>	<u>240.236</u>	<u>284.320</u>
	<u><u>211.850</u></u>	<u><u>240.236</u></u>	<u><u>284.320</u></u>
 L A S T E N			
Personeelskosten	122.509	144.636	70.495
Huisvestingskosten	44.642	87.950	97.279
Organisatiekosten	24.470	32.650	91.904
Activiteitenkosten	6.476	5.000	7.449
Afschrijvingen	184		91
Lasten voorgaande jaren	0		3.976
	<u>198.281</u>	<u>270.236</u>	<u>271.194</u>
	<u><u>198.281</u></u>	<u><u>270.236</u></u>	<u><u>271.194</u></u>
 BEDRIJFSRESULTAAT			
Voordelig	13.569		13.125
Nadelig		30.000	
	<u>13.569</u>	<u>30.000</u>	<u>13.125</u>
	<u><u>13.569</u></u>	<u><u>30.000</u></u>	<u><u>13.125</u></u>

**STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN**

TOELICHTING OP DE JAARREKENING 2015

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 Vergelijkende cijfers

Omwillen van de vergelijkbaarheid zijn de balanscijfers per 31 december 2014 en de cijfers uit de resultatenrekening over het boekjaar 2014 gerangschikt conform de rubricering van het lopend jaar.

C Bestemming resultaat

De resultatenrekening sluit met een voordelig exploitatiesaldo van € 13.569 , welk bedrag als volgt kan worden geanalyseerd:

	€
Subsidie	112.283
Overige baten	99.567
	211.850
Lasten 2015	198.281
Saldo resultatenrekening	
Voordelig	13.569
	€
Dit bedrag is als volgt verwerkt:	
Toevoeging aan de Algemene Reserve	13.569

**STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN**

1.4 Subsidietoezeggingen

Voor het boekjaar 2015 heeft de Stichting de navolgende subsidie resp. toezeggingen ontvangen.

Gemeente Groningen

<u>Omschrijving</u>	<u>Datum</u>	<u>Kenmerk</u>	<u>Periode</u>	<u>Bedrag €</u>
Exploitatiesubsidie	6-3-2015	2015-0697.5	2015	25.764
Beheer	6-3-2015	2015-0697.5	2015	45.936
Zakelijk leider	6-3-2015	2015-0697.5	2015	18.000
Basisbedrag	6-3-2015	2015-0697.5	2015	2.583
Assistent beheerder	2-4-2015	2015-0733.5	2015	20.000
				<u>112.283</u>

1.5 Waarderingsgrondslagen

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig rekeninghoudend 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 2016 tot en met 2025 in 10 jaar $x \text{ € } 8.244,13 = \text{€ } 82.442$.

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.

**STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN**

1.7 Begrotingsvergelijking

Hieronder geven wij een vergelijking van de realisatie 2015 met de door het bestuur goedgekeurde begrote baten en lasten 2015:

B A T E N	Realisatie 2015 €	Begroting 2015 €	Afwijking t.o.v. begroting	
			Voordelig	Nadelig
			€	€
Subsidie	112.283	133.674		21.391
Verhuur	63.460	72.062		8.602
Activiteiten	6.608	5.000	1.608	
Resultaat bar	15.649	10.000	5.649	
Overige baten	6.362	19.500		13.138
Baten voorgaande jaren	7487		7.487	
	<u>211.850</u>	<u>240.236</u>		
L A S T E N				
Personeelskosten	122.509	144.636	22.127	
Huisvestingskosten	44.642	87.950	43.308	
Organisatiekosten	24.470	32.650	8.180	
Activiteitenkosten	6.476	5.000		1.476
Afschrijvingen	184			184
	<u>198.281</u>	<u>270.236</u>	<u>88.359</u>	<u>44.790</u>
			44.790	
SALDO				
Voordelig resp.nadelig	<u>13.569</u>	<u>30.000</u>	<u>43.569</u>	

1.8 Kasstromenoverzicht

Het saldo van de liquide middelen is in 2015 met € 201.987 gestegen van € 167.192 , per 31 december 2014 tot € 369.178 ultimo 2015. Deze stijging is in onderstaand kasstromenoverzicht nader toegelicht.

	2015		2014	
	€	€	€	€
Liquide middelen per 1 januari		167.192		102.454
Operationele kasstromen				
Saldo exploitatie	13.569		13.125	
Afschrijvingen	3.207		10.457	
Vorraden (a)	(829)		(500)	
Investerings (b)	(266.585)		(732)	
Bestemmingsreserve (c)	54.649		(9.000)	
Voorzieningen (d)	403.744		(20.051)	
Afname langlopende schulden	(17.841)		(11.880)	
Netto werkkapitaal	12.071		83.319	
		<u>201.986</u>		<u>64.738</u>
Liquide middelen per 31 december		<u>369.178</u>		<u>167.192</u>

**STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN**

- a) De voorraden zijn toegenomen met € 829.
- b) De bestemmingsreserve is verlaagd met € 8.873, hetgeen ten gunste is gebracht van de personeelskosten; daarnaast is toegevoegd de voorziening onderhoud ad € 63.522 (bestuursbesluit)
- c) De voorzieningen zijn toegenomen met € 400.000 (dotatie nieuwbouw), € 67.808 (investering nieuwbouw, en afgenomen met € 63.522 (dotatie bestemmingsreserve) en € 542 (afboeking dubieuze debiteuren).

	€	€
d) Het netto werkkapitaal is als volgt:		
Kortlopende vorderingen 31 december 2015		(8.346)
Kortlopende vorderingen 1 januari 2015		15.502
		7.156
Kortlopende schulden 31 december 2015	78.151	
Kortlopende schulden 1 januari 2015	(73.235)	
		4.916
		12.071

1.9 Niet uit de balans blijken 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 2015 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; Vanaf 1 januari krijgt hij een contract voor onbepaalde tijd.
- m.i.v. 9 maart 2015 is een arbeidsovereenkomst aangegaan met een projectleider voor 28 uur in de week. Deze overeenkomst is voor bepaalde tijd en loopt af op 31 december 2015.

1.10 Huisvesting

De activiteiten van de Stichting worden uitgeoefend in en vanuit het pand Van Oldenbarneveltlaan 6 te Groningen.

1.11 Samenstelling bestuur per 31 december 2015

<u>Naam</u>	<u>Woonplaats</u>	<u>Functie</u>
M. Rozenveld	Groningen	Voorzitter
R. Jeukens	Groningen	Secretaris
W Waard	Haren	Penningmeester
Sj. Bouwman	Groningen	Lid
E. Kerkhof	Groningen	Lid
D. Toffoletto	Groningen	Lid
Yusuf Ahmed Sheik	Groningen	Lid

**STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN**

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

VASTE ACTIVA	€	31-12-2015 €	31-12-2014 €
Gebouw en grond		0	96.131
Verbouwing		0	40.309
Automatisering		456	640
		<u>456</u>	<u>137.080</u>
Het verloop van deze posten is als volgt:			
	Gebouw + grond	Ver- bouwing	Auto- matisering
Boekwaarde 1 januari	96.131	40.309	640
Aanschaffing			
Afschrijvingen	(2.405)	(619)	(184)
	<u>93.727</u>	<u>39.690</u>	<u>456</u>
Verkoop pand	(93.727)	(39.690)	
Boekwaarde 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>456</u>
BIJDRAGE IN NIEUWBOUW			
Wegens verkoop oude pand		<u>400.000</u>	
VLOTTENDE ACTIVA			
		31-12-2015 €	31-12-2014 €
Voorraden			
Boekwaarde 31 december		<u>1.786</u>	<u>454</u>
Kortlopende vorderingen			
DEBITEUREN			
Overeenkomstig de financiële administratie		4.721	7.293
OVERIGE VORDERINGEN			
Vooruitbetaalde telefoonkosten			552
Vooruitbetaalde beveiligingskosten		1.642	1.576
Te verrekenen energiekosten Floresplein			4.000
Te ontvangen huur ed		1.117	722
Vooruitbetaalde verzekeringspremie			323
Overige vooruitbetaalde kosten		867	1.036
		<u>3.625</u>	<u>8.209</u>
Totaal kortlopende vorderingen		<u>8.346</u>	<u>15.502</u>
Liquide middelen			
Kas		793	201
Fortis/A.B.N. rek.crt.			97
Fortis/A.B.N. hogere-rekening			195
Rabo-bank rek.crt.		5.901	8.426
Rabo-bank bedrijfsspaarrekening		361.794	153.382
ING -bank rek.crt.			3.514
ING -bank Zklspaarrekening			324
Kruisposten		690	1.052
		<u>369.178</u>	<u>167.191</u>

PASSIVA		31-12-2015	31-12-2014
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
Eigen vermogen			
ALGEMENE RESERVE			
Saldo per 1 januari		146.227	133.102
Bij: Voordelig exploitatieresultaat		13.569	13.125
Saldo per 31 december		<u>159.796</u>	<u>146.227</u>
BESTEMMINGSRERESERVE t.b.v. personeelskosten			
Saldo per 1 januari		8.873	17.873
Af: Vrijval t.g.v. exploitatie		(8.873)	(9.000)
Bij: Overboeking van vz onderhoud cf bestuursbesluit		63.522	
Saldo per 31 december		<u>63.522</u>	<u>8.873</u>
Voorzieningen			
ONDERHOUD			
Saldo per 31 december, ongewijzigd		63.522	63.522
Af: Overboeking n/ bestemmingsreserve cf bestuursbesluit		(63.522)	
		<u>0</u>	<u>63.522</u>
ALGEMEEN			
Saldo per 31 december, ongewijzigd		3.944	3.944
VERBOUW EN INRICHTING			
Saldo per 31 december, ongewijzigd		3.987	3.987
INVESTERING NIEUWBOUW			
Dotatie vanuit boekwinst verkoop gebouw		67.808	
BIJDRAGE NIEUWBOUW			
Dotatie i.v.m.verkoop gebouw		400.000	
DUBIEUZE DEBITEUREN			
Saldo per 1 januari		3.100	23.151
Af: Afboekingen		(542)	(20.051)
Saldo per 31 december		<u>2.558</u>	<u>3.100</u>
Totaal voorzieningen		<u>478.297</u>	<u>74.553</u>
Langlopende schulden			
HYPOTHECAIRE LENING			
Saldo per 1 juli		17.843	29.723
Aflossingen		8.149	11.880
		9.694	17.843
Afboeking ivm verkoop		(9.694)	
		<u>(0)</u>	<u>17.843</u>
Kortlopende schulden			
Te verrekenen personeelskosten			5.000
Loonverplichtingen *		12.359	6.336
Te verrekenen stadjerspaa		530	650
Te verrekenen energiekosten		50.000	25.000
Inzake Prachtwijken:			
Reservering inzake huisstijl	8.370		
Reservering inzake advieskosten	<u>3.540</u>		
		11.910	28.000
Automatiseringskosten			2.571
Restitutie huur 2014 MJD inz.Karrepad			2.800
Burger Weeshuis		2.000	
Diversen		1.351	2.878
		<u>78.151</u>	<u>73.235</u>
* Bestaat uit:			
Afdr.loonheff.		4.566	2.629
Afdr.Bedr.ver.		3.259	1.815
Pensioenfonds		1.014	2
Res.loopbaan		559	
Te verr.VT/EJU		2.961	1.891
		<u>12.359</u>	<u>6.336</u>

**STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN**

TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER HET BOEKJAAR 2015

B A T E N	Realisatie 2015 €	Begroting 2015 €	Realisatie 2014 €
Subsidie			
Gemeente Groningen exploitatie	25.764	37.155	26.432
Gemeente Groningen huisvesting		30.000	40.498
Gemeente Groningen basis	2.583	2.583	2.583
Gemeente Groningen ouderenactiviteiten			21.186
Gemeente Groningen Prachtwijken			93.000
Gemeente Groningen ass.beheer	20.000		
Gemeente Groningen loonkosten	18.000	18.000	
Gemeente Groningen loonkosten vrije ruimte	45.936	45.936	
	<u>112.283</u>	<u>133.674</u>	<u>183.699</u>
Verhuur			
Belastingwinkel	2.623	2.844	1.969
Bladgoud	1.400	1.400	
Hulpverleningsdienst	8.839	6.960	9.129
ITA			211
Jasmijn	2.600	3.000	3.425
Lentis	24.023	23.160	19.804
M.J.D.	487		4.973
M.J.D. inzake Karrepad	15.600	10.800	16.900
Sociaal Team		9.600	
Stiel			3.549
STIP			3.659
VEG	4.555	3.560	4.377
Voormalig Klein Koor	975	1.000	
Losse verhuur	2.359	9.738	7.980
	<u>63.460</u>	<u>72.062</u>	<u>75.976</u>
Activiteiten			
Compumaar			833
Volwassenwerk e.d.	6.608		7.034
Evenementen			474
	<u>6.608</u>	<u>5.000</u>	<u>8.341</u>
Resultaat bar			
Verkopen bar	34.538	20.000	29.194
Inkopen bar + eig.gebruik	(18.410)	(10.000)	(16.128)
Bruto marge	<u>16.128</u>	<u>10.000</u>	<u>13.066</u>
Overige barkosten	(479)		(444)
Netto resultaat	<u>15.649</u>	<u>10.000</u>	<u>12.622</u>
 Bruto marge in procenten van de omzet	<u>46,70</u>	<u>50,00</u>	<u>44,76</u>
Overige baten			
Bijdrage internet	607		1.052
Rente	1.213		1.117
Overige baten *)	4.542	19.500	1.513
	<u>6.362</u>	<u>19.500</u>	<u>3.682</u>
 *) o.a. doorb.kst.T.Klinkhamer € 1.260 en bijdr.Konf.Ned.Religieuzen € 2.500			
Baten voorgaande jaren	<u>7.487</u>		
(betreft vrijval advieskst.+ kst.afscheid 2015)			
Totaal baten	<u>211.850</u>	<u>240.236</u>	<u>284.320</u>

**STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN**

	Realisatie 2015 €	Begroting 2015 €	Realisatie 2014 €
LASTEN			
Personeelskosten			
Salariskosten (incl.soc.lst.,pens.pr.)	105.617	64.000	72.587
Loopbaanbudget	559		
Loonkosten uit vrije ruimte WerkPro		45.936	
Loonkosten iederz	21.261		
Loonkosten derden	5.460	31.000	10.346
Vrijval bestemmingsreserve	(8.873)	(9.000)	(9.000)
Vrijval reservering WerkPro	(5.000)		
Bijdrage vanuit Prachtwijken			(6.250)
Kosten vervanging		8.000	
Overige personeelskosten	1.957	2.500	1.285
Kosten vrijwilligers	1.528	2.200	1.528
	<u>122.509</u>	<u>144.636</u>	<u>70.495</u>
Huisvestingskosten			
Huur		30.000	
Energiekosten (incl.extra reservering 2015)	25.629	22.500	58.191
Onderhoud	1.736	2.000	3.970
Schoonmaak	282	2.000	742
Afvoer huisvuil	2.216	2.500	2.812
Inventaris	1.581	1.750	739
Beveiliging	2.244	2.000	3.600
Verzekeringen / Belastingen	8.578	5.000	18.226
Aankleding gebouw		1.200	89
Overige huisvestingskosten	8		77
Doorberekening schoonmaak	(656)		(1.535)
Verhuiskosten		10.000	
Onvoorzien		9.000	
Afschrijving gebouw en verbouwing	3.023		10.366
	<u>44.642</u>	<u>87.950</u>	<u>97.279</u>
Organisatiekosten			
Kantoorkosten/automatiseringskosten	1.429	6.750	6.513
Kopieerkosten	2.234	3.000	2.927
Administratiekosten derden	10.133	10.000	9.686
Bestuurskosten	1.197	500	1.190
Kosten opstellen aanvragen subsidie	1.603		
Telefoon en porti	3.257	3.000	1.781
Rente hypothecaire lening	372	250	843
Rente- en bankkosten	1.611		680
Contributies/vakliteratuur	163	1.000	918
Reiskosten	49		83
PR en Lief en leed		2.000	
Kantinekosten		3.500	2.151
Overige organisatiekosten	2.422	2.650	1.950
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren			63.376
Aanvraag Prachtwijken			(195)
Doorberekening			
	<u>24.470</u>	<u>32.650</u>	<u>91.904</u>

**STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN**

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
Activiteitenkosten			
Volwassenwerk	5.496		
Kinderwerk	70		
Jongerenwerk	222		374
Overige activiteiten	687		7.075
	<u>6.476</u>	<u>5.000</u>	<u>7.449</u>
Afschrijvingen			
Afschrijving automatisering	184		91
	<u>184</u>		<u>91</u>
Lasten voorgaande jaren			<u>3.976</u>
Totaal lasten	<u>198.281</u>	<u>270.236</u>	<u>271.194</u>
SALDO RESULTATENREKENING			
Nadelig		30.000	
Voordelig	13.569		13.126
	<u>13.569</u>	<u>30.000</u>	<u>13.126</u>

OVERZICHT VASTE ACTIVA

	<u>Aanschaf- waarde</u>	%	<u>Boek- waarde 31-12-2014</u>	<u>Afschrijving 2015</u>	<u>Boek- waarde dat.verkoop</u>
	€		€	€	€
Grond	5.445		5.445		5.445
Gebouwen					
Gebouw Floresplein	706.324				
Slurf	10.891				
Verbouwingen	25.502				
Verbouwing 1986	273.826				
	<u>1.016.543</u>				
Af :					
Rijksbijdrage	(400.984)				
Gemeentesubsidie verbouwing	(25.412)				
Gemeentesubsidie verbouwing 1986	(272.268)				
In verbouwing 1986 begrepen onderhoudskosten	(1.558)				
	<u>(700.222)</u>				
	<u>321.766</u>		90.686	2.405	88.282
Verbouwing					
Verbouwing 1994	168.058				
Af :					
ontvangen subsidie	(83.188)				
	<u>84.870</u>		40.309	619	39.690
	<u>406.636</u>		<u>136.440</u>	<u>3.023</u>	<u>133.417</u>

OVERZICHT MATERIËLE VASTE ACTIVA

		Aanschaf- waarde		Boek- waarde 31-12-2014	Afschrijving 2015	Boek- waarde 31-12-2015
		€	%	€	€	€
Automatisering						
Computer	2014	520	25	455	130	325
Printers	2014	212	25	185	54	131
		<u>732</u>		<u>640</u>	<u>184</u>	<u>456</u>
		<u><u>732</u></u>		<u><u>640</u></u>	<u><u>184</u></u>	<u><u>456</u></u>

Jaarrekening 2015

Het Bestuur van Stichting Floreshuis
Van Oldenbarneveltlaan 6
9716 EJ GRONINGEN

Vastgesteld op de DB-vergadering van 15 februari 2016

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 2015 aan.

Zoals u na lezing kunt vaststellen bedraagt het voordelig exploitatiesaldo van de Stichting € 13.569. Dit bedrag is toegevoegd aan de Algemene Reserve.
Het saldo van het Eigen Vermogen bedraagt ultimo 2015 € 159.796, hetgeen op de balans afzonderlijk tot uitdrukking is gebracht.
Het bijgaande verslag bestaat uit de navolgende onderdelen:

	<u>Blz.</u>
Jaarrekening 2015	
- Balans per 31 december 2015	1
- Resultatenrekening over het boekjaar 2015	2
- Toelichting op de jaarrekening 2015:	
- Algemeen	3 t/m 6
- Op de balans per 31 december 2015	7 t/m 8
- Op de resultatenrekening over het boekjaar 2015	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, 26 januari 2016
Administratief Dienstencentrum Welzijn
voor deze:

A.M.de Jong

**STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN**

BALANS PER 31 DECEMBER 2015
(na verwerking resultaat)

A C T I V A

	2015		2014	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Gebouw en verbouwing		456		137.080
Bijdrage in nieuwbouw		400.000		
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorraden		1.786		957
Kortlopende vorderingen		8.346		15.502
Liquide middelen		369.178		167.191
		<u>779.766</u>		<u>320.730</u>

PASSIVA

	2015		2014	
	€	€	€	€
Eigen vermogen		159.796		146.227
Bestemmingsreserve		63.522		8.873
Voorzieningen		478.297		74.553
Langlopende schulden		(0)		17.841
Kortlopende schulden		78.151		73.235
		<u>779.766</u>		<u>320.730</u>

**STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN**

RESULTATENREKENING OVER HET BOEKJAAR 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
B A T E N	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
Subsidie	112.283	133.674	183.699
Verhuur	63.460	72.062	75.976
Activiteiten	6.608	5.000	8.341
Resultaat bar	15.649	10.000	12.622
Overige baten	6.362	19.500	3.682
Baten voorgaande jaren	7.487		
	<u>211.850</u>	<u>240.236</u>	<u>284.320</u>
	<u><u>211.850</u></u>	<u><u>240.236</u></u>	<u><u>284.320</u></u>
 L A S T E N			
Personeelskosten	122.509	144.636	70.495
Huisvestingskosten	44.642	87.950	97.279
Organisatiekosten	24.470	32.650	91.904
Activiteitenkosten	6.476	5.000	7.449
Afschrijvingen	184		91
Lasten voorgaande jaren	0		3.976
	<u>198.281</u>	<u>270.236</u>	<u>271.194</u>
	<u><u>198.281</u></u>	<u><u>270.236</u></u>	<u><u>271.194</u></u>
 BEDRIJFSRESULTAAT			
Voordelig	13.569		13.125
Nadelig		30.000	
	<u>13.569</u>	<u>30.000</u>	<u>13.125</u>
	<u><u>13.569</u></u>	<u><u>30.000</u></u>	<u><u>13.125</u></u>

**STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN**

TOELICHTING OP DE JAARREKENING 2015

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 Vergelijkende cijfers

Omwille van de vergelijkbaarheid zijn de balanscijfers per 31 december 2014 en de cijfers uit de resultatenrekening over het boekjaar 2014 gerangschikt conform de rubricering van het lopend jaar.

C Bestemming resultaat

De resultatenrekening sluit met een voordelig exploitatiesaldo van € 13.569 , welk bedrag als volgt kan worden geanalyseerd:

	€
Subsidie	112.283
Overige baten	99.567
	211.850
Lasten 2015	198.281
Saldo resultatenrekening	
Voordelig	13.569
	€
Dit bedrag is als volgt verwerkt:	
Toevoeging aan de Algemene Reserve	13.569

**STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN**

1.4 Subsidietoezeggingen

Voor het boekjaar 2015 heeft de Stichting de navolgende subsidie resp. toezeggingen ontvangen.

Gemeente Groningen

<u>Omschrijving</u>	<u>Datum</u>	<u>Kenmerk</u>	<u>Periode</u>	<u>Bedrag €</u>
Exploitatiesubsidie	6-3-2015	2015-0697.5	2015	25.764
Beheer	6-3-2015	2015-0697.5	2015	45.936
Zakelijk leider	6-3-2015	2015-0697.5	2015	18.000
Basisbedrag	6-3-2015	2015-0697.5	2015	2.583
Assistent beheerder	2-4-2015	2015-0733.5	2015	20.000
				<u>112.283</u>

1.5 Waarderingsgrondslagen

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig rekeninghoudend 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 2016 tot en met 2025 in 10 jaar $x \text{ € } 8.244,13 = \text{€ } 82.442$.

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.

**STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN**

1.7 Begrotingsvergelijking

Hieronder geven wij een vergelijking van de realisatie 2015 met de door het bestuur goedgekeurde begrote baten en lasten 2015:

B A T E N	Realisatie 2015 €	Begroting 2015 €	Afwijking t.o.v. begroting	
			Voordelig	Nadelig
			€	€
Subsidie	112.283	133.674		21.391
Verhuur	63.460	72.062		8.602
Activiteiten	6.608	5.000	1.608	
Resultaat bar	15.649	10.000	5.649	
Overige baten	6.362	19.500		13.138
Baten voorgaande jaren	7487		7.487	
	<u>211.850</u>	<u>240.236</u>		
L A S T E N				
Personeelskosten	122.509	144.636	22.127	
Huisvestingskosten	44.642	87.950	43.308	
Organisatiekosten	24.470	32.650	8.180	
Activiteitenkosten	6.476	5.000		1.476
Afschrijvingen	184			184
	<u>198.281</u>	<u>270.236</u>	<u>88.359</u>	<u>44.790</u>
			44.790	
SALDO				
Voordelig resp.nadelig	<u>13.569</u>	<u>30.000</u>	<u>43.569</u>	

1.8 Kasstromenoverzicht

Het saldo van de liquide middelen is in 2015 met € 201.987 gestegen van € 167.192 , per 31 december 2014 tot € 369.178 ultimo 2015. Deze stijging is in onderstaand kasstromenoverzicht nader toegelicht.

	2015		2014	
	€	€	€	€
Liquide middelen per 1 januari		167.192		102.454
Operationele kasstromen				
Saldo exploitatie	13.569		13.125	
Afschrijvingen	3.207		10.457	
Vorraden (a)	(829)		(500)	
Investerings (b)	(266.585)		(732)	
Bestemmingsreserve (c)	54.649		(9.000)	
Voorzieningen (d)	403.744		(20.051)	
Afname langlopende schulden	(17.841)		(11.880)	
Netto werkkapitaal	12.071		83.319	
		<u>201.986</u>		<u>64.738</u>
Liquide middelen per 31 december		<u>369.178</u>		<u>167.192</u>

**STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN**

- a) De voorraden zijn toegenomen met € 829.
- b) De bestemmingsreserve is verlaagd met € 8.873, hetgeen ten gunste is gebracht van de personeelskosten; daarnaast is toegevoegd de voorziening onderhoud ad € 63.522 (bestuursbesluit)
- c) De voorzieningen zijn toegenomen met € 400.000 (dotatie nieuwbouw), € 67.808 (investering nieuwbouw, en afgenomen met € 63.522 (dotatie bestemmingsreserve) en € 542 (afboeking dubieuze debiteuren).

	€	€
d) Het netto werkkapitaal is als volgt:		
Kortlopende vorderingen 31 december 2015		(8.346)
Kortlopende vorderingen 1 januari 2015		15.502
		7.156
Kortlopende schulden 31 december 2015	78.151	
Kortlopende schulden 1 januari 2015	(73.235)	
		4.916
		12.071

1.9 Niet uit de balans blijken 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 2015 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; Vanaf 1 januari krijgt hij een contract voor onbepaalde tijd.
- m.i.v. 9 maart 2015 is een arbeidsovereenkomst aangegaan met een projectleider voor 28 uur in de week. Deze overeenkomst is voor bepaalde tijd en loopt af op 31 december 2015.

1.10 Huisvesting

De activiteiten van de Stichting worden uitgeoefend in en vanuit het pand Van Oldenbarneveltlaan 6 te Groningen.

1.11 Samenstelling bestuur per 31 december 2015

<u>Naam</u>	<u>Woonplaats</u>	<u>Functie</u>
M. Rozenveld	Groningen	Voorzitter
R. Jeukens	Groningen	Secretaris
W Waard	Haren	Penningmeester
Sj. Bouwman	Groningen	Lid
E. Kerkhof	Groningen	Lid
D. Toffoletto	Groningen	Lid
Yusuf Ahmed Sheik	Groningen	Lid

**STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN**

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

VASTE ACTIVA	€	31-12-2015 €	31-12-2014 €
Gebouw en grond		0	96.131
Verbouwing		0	40.309
Automatisering		456	640
		<u>456</u>	<u>137.080</u>
Het verloop van deze posten is als volgt:			
	Gebouw + grond	Ver- bouwing	Auto- matisering
Boekwaarde 1 januari	96.131	40.309	640
Aanschaffing			
Afschrijvingen	(2.405)	(619)	(184)
	<u>93.727</u>	<u>39.690</u>	<u>456</u>
Verkoop pand	(93.727)	(39.690)	
Boekwaarde 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>456</u>
BIJDRAGE IN NIEUWBOUW			
Wegens verkoop oude pand		<u>400.000</u>	
VLOTTENDE ACTIVA		31-12-2015 €	31-12-2014 €
Voorraden			
Boekwaarde 31 december		<u>1.786</u>	<u>454</u>
Kortlopende vorderingen			
DEBITEUREN			
Overeenkomstig de financiële administratie		4.721	7.293
OVERIGE VORDERINGEN			
Vooruitbetaalde telefoonkosten			552
Vooruitbetaalde beveiligingskosten		1.642	1.576
Te verrekenen energiekosten Floresplein			4.000
Te ontvangen huur ed		1.117	722
Vooruitbetaalde verzekeringspremie			323
Overige vooruitbetaalde kosten		867	1.036
		<u>3.625</u>	<u>8.209</u>
Totaal kortlopende vorderingen		<u>8.346</u>	<u>15.502</u>
Liquide middelen			
Kas		793	201
Fortis/A.B.N. rek.crt.			97
Fortis/A.B.N. hogere-rekening			195
Rabo-bank rek.crt.		5.901	8.426
Rabo-bank bedrijfsspaarrekening		361.794	153.382
ING -bank rek.crt.			3.514
ING -bank Zklspaarrekening			324
Kruisposten		690	1.052
		<u>369.178</u>	<u>167.191</u>

PASSIVA		31-12-2015	31-12-2014
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
Eigen vermogen			
ALGEMENE RESERVE			
Saldo per 1 januari		146.227	133.102
Bij: Voordelig exploitatieresultaat		13.569	13.125
Saldo per 31 december		<u>159.796</u>	<u>146.227</u>
BESTEMMINGSRESERVE t.b.v. personeelskosten			
Saldo per 1 januari		8.873	17.873
Af: Vrijval t.g.v. exploitatie		(8.873)	(9.000)
Bij: Overboeking van vz onderhoud cf bestuursbesluit		63.522	
Saldo per 31 december		<u>63.522</u>	<u>8.873</u>
Voorzieningen			
ONDERHOUD			
Saldo per 31 december, ongewijzigd		63.522	63.522
Af: Overboeking n/ bestemmingsreserve cf bestuursbesluit		(63.522)	
		<u>0</u>	<u>63.522</u>
ALGEMEEN			
Saldo per 31 december, ongewijzigd		3.944	3.944
VERBOUW EN INRICHTING			
Saldo per 31 december, ongewijzigd		3.987	3.987
INVESTERING NIEUWBOUW			
Dotatie vanuit boekwinst verkoop gebouw		67.808	
BIJDRAGE NIEUWBOUW			
Dotatie i.v.m.verkoop gebouw		400.000	
DUBIEUZE DEBITEUREN			
Saldo per 1 januari		3.100	23.151
Af: Afboekingen		(542)	(20.051)
Saldo per 31 december		<u>2.558</u>	<u>3.100</u>
Totaal voorzieningen		<u>478.297</u>	<u>74.553</u>
Langlopende schulden			
HYPOTHECAIRE LENING			
Saldo per 1 juli		17.843	29.723
Aflossingen		8.149	11.880
		9.694	17.843
Afboeking ivm verkoop		(9.694)	
		<u>(0)</u>	<u>17.843</u>
Kortlopende schulden			
Te verrekenen personeelskosten			5.000
Loonverplichtingen *		12.359	6.336
Te verrekenen stadjerspas		530	650
Te verrekenen energiekosten		50.000	25.000
Inzake Prachtwijken:			
Reservering inzake huisstijl	8.370		
Reservering inzake advieskosten	<u>3.540</u>		
		11.910	28.000
Automatiseringskosten			2.571
Restitutie huur 2014 MJD inz.Karrepad			2.800
Burger Weeshuis		2.000	
Diversen		1.351	2.878
		<u>78.151</u>	<u>73.235</u>
* Bestaat uit:			
Afdr.loonheff.		4.566	2.629
Afdr.Bedr.ver.		3.259	1.815
Pensioenfonds		1.014	2
Res.loopbaan		559	
Te verr.VT/EJU		2.961	1.891
		<u>12.359</u>	<u>6.336</u>

**STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN**

TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER HET BOEKJAAR 2015

		Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
		<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
B A T E N				
Subsidie				
Gemeente Groningen	exploitatie	25.764	37.155	26.432
Gemeente Groningen	huisvesting		30.000	40.498
Gemeente Groningen	basis	2.583	2.583	2.583
Gemeente Groningen	ouderenactiviteiten			21.186
Gemeente Groningen	Prachtwijken			93.000
Gemeente Groningen	ass.beheer	20.000		
Gemeente Groningen	loonkosten	18.000	18.000	
Gemeente Groningen	loonkosten vrije ruimte	45.936	45.936	
		<u>112.283</u>	<u>133.674</u>	<u>183.699</u>
Verhuur				
Belastingwinkel		2.623	2.844	1.969
Bladgoud		1.400	1.400	
Hulpverleningsdienst		8.839	6.960	9.129
ITA				211
Jasmijn		2.600	3.000	3.425
Lentis		24.023	23.160	19.804
M.J.D.		487		4.973
M.J.D. inzake Karrepad		15.600	10.800	16.900
Sociaal Team			9.600	
Stiel				3.549
STIP				3.659
VEG		4.555	3.560	4.377
Voormalig Klein Koor		975	1.000	
Losse verhuur		2.359	9.738	7.980
		<u>63.460</u>	<u>72.062</u>	<u>75.976</u>
Activiteiten				
Compumaar				833
Volwassenwerk e.d.		6.608		7.034
Evenementen				474
		<u>6.608</u>	<u>5.000</u>	<u>8.341</u>
Resultaat bar				
Verkopen bar		34.538	20.000	29.194
Inkopen bar + eig.gebruik		(18.410)	(10.000)	(16.128)
Bruto marge		<u>16.128</u>	<u>10.000</u>	<u>13.066</u>
Overige barkosten		(479)		(444)
Netto resultaat		<u>15.649</u>	<u>10.000</u>	<u>12.622</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		<u>46,70</u>	<u>50,00</u>	<u>44,76</u>
Overige baten				
Bijdrage internet		607		1.052
Rente		1.213		1.117
Overige baten *)		4.542	19.500	1.513
		<u>6.362</u>	<u>19.500</u>	<u>3.682</u>
*) o.a. doorb.kst.T.Klinkhamer € 1.260 en bijdr.Konf.Ned.Religieuzen € 2.500				
Baten voorgaande jaren		<u>7.487</u>		
(betreft vrijval advieskst.+ kst.afscheid 2015)				
Totaal baten		<u>211.850</u>	<u>240.236</u>	<u>284.320</u>

**STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN**

	Realisatie 2015 €	Begroting 2015 €	Realisatie 2014 €
LASTEN			
Personeelskosten			
Salariskosten (incl.soc.lst.,pens.pr.)	105.617	64.000	72.587
Loopbaanbudget	559		
Loonkosten uit vrije ruimte WerkPro		45.936	
Loonkosten iederz	21.261		
Loonkosten derden	5.460	31.000	10.346
Vrijval bestemmingsreserve	(8.873)	(9.000)	(9.000)
Vrijval reservering WerkPro	(5.000)		
Bijdrage vanuit Prachtwijken			(6.250)
Kosten vervanging		8.000	
Overige personeelskosten	1.957	2.500	1.285
Kosten vrijwilligers	1.528	2.200	1.528
	<u>122.509</u>	<u>144.636</u>	<u>70.495</u>
Huisvestingskosten			
Huur		30.000	
Energiekosten (incl.extra reservering 2015)	25.629	22.500	58.191
Onderhoud	1.736	2.000	3.970
Schoonmaak	282	2.000	742
Afvoer huisvuil	2.216	2.500	2.812
Inventaris	1.581	1.750	739
Beveiliging	2.244	2.000	3.600
Verzekeringen / Belastingen	8.578	5.000	18.226
Aankleding gebouw		1.200	89
Overige huisvestingskosten	8		77
Doorberekening schoonmaak	(656)		(1.535)
Verhuiskosten		10.000	
Onvoorzien		9.000	
Afschrijving gebouw en verbouwing	3.023		10.366
	<u>44.642</u>	<u>87.950</u>	<u>97.279</u>
Organisatiekosten			
Kantoorkosten/automatiseringskosten	1.429	6.750	6.513
Kopieerkosten	2.234	3.000	2.927
Administratiekosten derden	10.133	10.000	9.686
Bestuurskosten	1.197	500	1.190
Kosten opstellen aanvragen subsidie	1.603		
Telefoon en porti	3.257	3.000	1.781
Rente hypothecaire lening	372	250	843
Rente- en bankkosten	1.611		680
Contributies/vakliteratuur	163	1.000	918
Reiskosten	49		83
PR en Lief en leed		2.000	
Kantinekosten		3.500	2.151
Overige organisatiekosten	2.422	2.650	1.950
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren			63.376
Aanvraag Prachtwijken			(195)
Doorberekening			
	<u>24.470</u>	<u>32.650</u>	<u>91.904</u>

**STICHTING FLORESHUIS
TE GRONINGEN**

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
Activiteitenkosten			
Volwassenwerk	5.496		
Kinderwerk	70		
Jongerenwerk	222		374
Overige activiteiten	687		7.075
	<u>6.476</u>	<u>5.000</u>	<u>7.449</u>
Afschrijvingen			
Afschrijving automatisering	184		91
	<u>184</u>		<u>91</u>
Lasten voorgaande jaren			<u>3.976</u>
Totaal lasten	<u>198.281</u>	<u>270.236</u>	<u>271.194</u>
SALDO RESULTATENREKENING			
Nadelig		30.000	
Voordelig	13.569		13.126
	<u>13.569</u>	<u>30.000</u>	<u>13.126</u>