



**STICHTING
FLO & GRO
JAARREKENING 2022**



INHOUD

Balans

Verlies en winstrekening

Kolommenbalans

Decharge

Bestuur Flo & Gro

Leeuwarden 21 februari 2023

Geacht bestuur,

Voor u ligt het Financieel Verslag over 2022 van Stichting Flo & Gro te Leeuwarden.

Het verslag is samengesteld door ondergetekende en werd ter controle voorgelegd aan de kascommissie die het in 2023 heeft gecontroleerd en goedgekeurd.

Het penningmeesterschap wordt behartigd door dhr. H. Achterbosch en wordt geadmistreerd door Dinie de Boer

Wij verzoeken u ons decharge te verlenen over de financiële administratie van 2021

Hoogachtend,

Dinie de Boer
Administrateur

Balans per 31 december**Activa**

	2021	2022
Vaste activa		
Materiële vaste activa	7.393	3.421
Immateriële vaste activa	3.074	1.022
	<u>10.467</u>	<u>4.443</u>
Vorderingen		
Overige vorderingen	0	1.855
	<u>0</u>	<u>1.855</u>
Liquide middelen		
Liquide middelen	16.193	22.104
	<u>16.193</u>	<u>22.104</u>
Totaal generaal	<u>26.660</u>	<u>28.402</u>

Balans per 31 december

Passiva

	2021	2022
Eigen vermogen		
Eigen vermogen	24.449	25.446
	<u>24.449</u>	<u>25.446</u>
Schulden		
Kortlopende schulden	741	1.343
Reservering Vakantiegeld	1.268	1.209
Reservering Soc. lasten vakantiegeld	203	404
	<u>2.211</u>	<u>2.956</u>
Totaal generaal	<u>26.660</u>	<u>28.402</u>

Toelichting balans per 31 december

	2021	2022
Vorderingen/Vooruitbetaalde kosten		
Nog te ontvangen rondleidingen	0	1.855
Overige vorderingen	0	0
	<u>0</u>	<u>1.855</u>
Liquide middelen		
NL 36 INGB 0008640520	16.193	22.104
	<u>16.193</u>	<u>22.104</u>
Eigen vermogen		
1 januari	22.586	24.449
bij : winst	1.863	997
31 december	<u>24.449</u>	<u>25.446</u>
Kortlopende schulden		
Overige schulden	741	1.343
	<u>741</u>	<u>1.343</u>

V & W per 31 december

Verlies- en winstrekening

	2021	2022
Opbrengsten		
Rondleidingen	6.893	18.932
Donaties	58.666	49.903
Diversen	92	35
	<u>65.651</u>	<u>68.869</u>
Kosten		
Huurkosten	15.616	16.878
Verzekeringen	295	291
Salarissen	25.860	36.173
Opleidingen Personeel	30	0
Onderhoud	0	49
Vergoedingen	0	945
Administratiekosten	1.207	1.840
Fondsenwerving	0	0
Klein Inventaris	2.267	934
Algemene Kosten	12.102	3.964
Bankkosten	430	774
	<u>57.807</u>	<u>61.848</u>
Resultaat voor afschrijving	<u>7.844</u>	<u>7.021</u>
Afschrijvingen	<u>5.981</u>	<u>6.024</u>
Eindresultaat	<u>1.863</u>	<u>997</u>

V & W per 31 december

Toelichting Verlies- en winstrekening

	2021	2022
Opbrengsten		
Bijdrage		
Rondleidingen	6.893	18.932
	<u>6893</u>	<u>18.932</u>
Donaties		
Donaties Maarsingh en Van Steijn	58.666	49.903
	<u>58666</u>	<u>49.903</u>
Diversen		
Baten	92	35
	<u>92</u>	<u>35</u>
Totaal	<u>65.651</u>	<u>68.869</u>
<hr/>		
	2021	2022
Kosten		
Huren		
Huur ruimte Hersenhuis	15.616	16.878
	<u>15.616</u>	<u>16.878</u>
Verzekeringen		
Verzekeringen	295	291

	<u>295</u>	<u>291</u>
Vergoedingen		
Vrijwilligers	0	945
	<u>0</u>	<u>945</u>
Salarissen		
Lonen en salarissen	26.936	28.699
Tegemoetkomingen RO NOW regelingen	-4.715	3.382
Voorziening Vakantiegeld	2.155	2.296
Voorziening Soc. Lasten Vakantiegeld	6	20
Loonheffingen WG	4.997	5.116
Tegemoetkoming Loonheffing WTL Rijksoverheid	-3.807	-3.807
Onbelaste Vergoedingen	288	468
	<u>25.860</u>	<u>36.173</u>
Opleidingen		
Personeel	30	0
	<u>30</u>	<u>0</u>
Administratiekosten		
Kosten Salarisverwerking	358	666
Accountantkosten	0	0
Afname Software voor Administratie	849	1.174
	<u>1.207</u>	<u>1.840</u>
Fondsenwerving		
Kosten fondsenwerving	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Klein Inventaris		
Games < € 500,00	536	0
Klein inventaris	1.731	934
	<u>2.267</u>	<u>934</u>
Algemene kosten		

Reiskosten Vrijwilligers	0	0
Kantoorbenodigdheden	127	183
Representatie/Attenties	295	41
Reclamekosten	151	949
Overige algemene kosten	359	141
Website en Hostingkosten	10504	2114
Telefonie	517	537
Bestuurskosten	149	0
Kosten aanvraag VOG vrijwilligers	0	0
Betalingsverschillen	0	0
	12.102	3.964
Onderhoud		
Apparatuur	0	49
	0	49
Bankkosten		
Rente en kosten bankrekeningen	308	504
Kosten Betaal en Res syst Briq en Stripe	122	270
	430	774
Afschrijvingen		
Afschrijving Decor	3.141	3.140
Afschrijving Ontwerp Games	2.051	2.052
Afschrijvingskosten Inventaris	789	832
	5981	6.024
Totaal	63.788	67.872

Activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs minus subsidie en verminderd met de afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur.

De afschrijvingen bedragen een vast percentage van deze verkrijgingsprijs.

	Balanswaarde	Investerings	Subsidies	Afschrijvingen	Balanswaarde
	2021	2022	2022	2022	2022
Decor	4.713	0	0	3.140	1.573
Games	3.074	0	0	2.052	1.022
Inventaris	2.680	0	0	832	1.848
	10.467	0	0	6.024	4.443

Overzicht Activa

2022

Vaste Activa	Onderdeel	Aantal	Maand nr	Aankoop	Leverancier	Afschr.per.	Afschr. %	Jaar van aansch.	Prijs
	Decor	1	7	6	J. van Barneveld	5 jaar	20,00%	2018	€ 15.703

Immateriele vaste Activa	Onderdeel	Aantal	Maand nr	Aankoop	Leverancier	Afschr.per.	Afschr. %	Jaar van aansch.	Prijs
	Games	1	7	6	K.v.d. Werf, Webdevelopment	5 jaar	20,00%	2018	€ 10.256

Inventaris	Onderdeel	Aantal	Maand nr	Aankoop	Leverancier	Afschr.per.	Afschr. %	Jaar van aansch.	Prijs
	Flightcase	1	11	1	Casebuilder	10 jaar	10,00%	2019	€ 662
	Stof voor Flightcase	1	11	1	J. Sikkes	10 jaar	10,00%	2019	€ 53
	Scoop voor Flightcase	1	11	1	RVS	10 jaar	10,00%	2019	€ 19
	Laptops	2	11	1	QICT	5 jaar	20,00%	2019	€ 2.417
	VR Bril +acc	1	11	1	QICT	5 jaar	20,00%	2019	€ 513
	Ipad	1	2	1	Isud BV (2e Hands)	3 jaar	33,33%	2021	€ 519

Totaal Generaal

Afschrijving per jaar	Balans 31-12-2017	Afschr. 2018	Balans 31-12-2018	Afschr. 2019	Balans 31-12-2019	Afschr. 2020	Balans 31-12-2020	Afschr. 2021
€ 3.141	€ -	€ 1.570	€ 14.133	€ 3.141	€ 10.992	€ 3.141	€ 7.852	€ 3.141

€ -	€ 1.570	€ 14.133	€ 3.141	€ 10.992	€ 3.141	€ 7.852	€ 3.141
-----	---------	----------	---------	----------	---------	---------	---------

Afschrijving per jaar	Balans 31-12-2017	Afschr. 2018	Balans 31-12-2018	Afschr. 2019	Balans 31-12-2019	Afschr. 2020	Balans 31-12-2020	Afschr. 2021
€ 2.051	€ -	€ 1.026	€ 9.230	€ 2.051	€ 7.179	€ 2.051	€ 5.128	€ 2.051

€ -	€ 1.026	€ 9.230	€ 2.051	€ 7.179	€ 2.051	€ 5.128	€ 2.051
-----	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

Afschrijving per jaar	Balans 31-12-2017	Afschr. 2018	Balans 31-12-2018	Afschr. 2019	Balans 31-12-2019	Afschr. 2020	Balans 31-12-2020	Afschr. 2021
€ 66	€ -	€ -	€ -	€ 6	€ 656	€ 66	€ 590	€ 66
€ 5	€ -	€ -	€ -	€ 0	€ 53	€ 5	€ 47	€ 5
€ 2	€ -	€ -	€ -	€ 0	€ 19	€ 2	€ 17	€ 2
€ 483	€ -	€ -	€ -	€ 40	€ 2.377	€ 483	€ 1.893	€ 483
€ 103	€ -	€ -	€ -	€ 9	€ 504	€ 103	€ 402	€ 103
€ 173	€ -	€ -	€ -	€ -			€ -	€ 130

€ -	€ -	€ -	€ 55	€ 3.609	€ 659	€ 2.949	€ 789
-----	-----	-----	------	---------	-------	---------	-------

€ 2.949
€ -

	€ -	€ 2.596	€ 23.363	€ 5.247	€ 21.780	€ 5.851	€ 15.929	€ 5.981
--	-----	---------	----------	---------	----------	---------	----------	---------

Balans 31-12-2021	Afschr. 2022	Balans 31-12-2022
-------------------	--------------	-------------------

€ 4.711	€ 3.141	€ 1.570

€ 4.711	€ 3.141	€ 1.570
---------	---------	---------

Balans 31-12-2021	Afschr. 2022	Balans 31-12-2022
-------------------	--------------	-------------------

€ 3.077	€ 2.051	€ 1.026

€ 3.077	€ 2.051	€ 1.026
---------	---------	---------

Balans 31-12-2021	Afschr. 2022	Balans 31-12-2022
-------------------	--------------	-------------------

€ 524	€ 66	€ 458
€ 42	€ 5	€ 37
€ 15	€ 2	€ 13
€ 1.410	€ 483	€ 927
€ 299	€ 103	€ 197
€ 389	€ 173	€ 216

€ 2.679	€ 832	€ 1.847
---------	-------	---------

€ 10.467	€ 6.024	€ 4.443
----------	---------	---------

2022	Afschr. Kosten Decor v Games	4200	€ 3.141		Afschrijvingen 2022
	Decor vor Games	100		€ 3.141	Afschrijvingen 2022
	Afschr. Kosten games	4210	€ 2.051		Afschrijvingen 2022
	Games	101		€ 2.051	Afschrijvingen 2022
	Afschr. Kosten Inventaris	4220	€ 832		Afschrijvingen 2022
	Inventaris	250		€ 832	Afschrijvingen 2022
			€ 6.024	€ 6.024	

Q1 2022	Afschr. Kosten Decor v Games	4200	€ 785		Afschrijvingen 2022
	Decor vor Games	100		€ 785	Afschrijvingen 2022
	Afschr. Kosten games	4210	€ 513		Afschrijvingen 2022
	Games	200		€ 513	Afschrijvingen 2022
	Afschr. Kosten games	4220	€ 208		Afschrijvingen 2022
	Games	250		€ 208	Afschrijvingen 2022
			€ 1.506	€ 1.506	

Q2 -2022	Afschr. Kosten Decor v Games	4200	€ 785		Afschrijvingen 2022
	Decor vor Games	100		€ 785	Afschrijvingen 2022
	Afschr. Kosten games	4210	€ 513		Afschrijvingen 2022
	Games	200		€ 513	Afschrijvingen 2022
	Afschr. Kosten Inventaris	4220	€ 208		Afschrijvingen 2022
	Inventaris	250		€ 208	Afschrijvingen 2022
			€ 1.506	€ 1.506	

Q3-2022	Afschr. Kosten Decor v Games	4200	€ 785		Afschrijvingen 2022
	Decor vor Games	100		€ 785	Afschrijvingen 2022
	Afschr. Kosten games	4210	€ 513		Afschrijvingen 2022
	Games	200		€ 513	Afschrijvingen 2022
	Afschr. Kosten Inventaris	4220	€ 208		Afschrijvingen 2022
	Inventaris	250		€ 208	Afschrijvingen 2022

		€ 1.506	€ 1.506	

Q4-2022	Afschr. Kosten Decor v Games	4200	€ 785		Afschrijvingen 2022
	Decor vor Games	100		€ 785	Afschrijvingen 2022
	Afschr. Kosten games	4210	€ 513		Afschrijvingen 2022
	Games	200		€ 513	Afschrijvingen 2022
	Afschr. Kosten Inventaris	4220	€ 208		Afschrijvingen 2022
	Inventaris	250		€ 208	Afschrijvingen 2022
			€ 1.506	€ 1.506	

Controle	Totaal	€ 6.024	€ 6.024
		€ -	€ -

Kolommenbalans - Flo&Gro Administratie

Nummer	Omschrijving	Debet (W&V)	Credit (W&V)	Debet (Balans)	Credit (Balans)
100	Decor voor Games			1.573,00	
200	Games			1.022,44	
250	Inventaris			1.848,00	
300	Nog te ontvangen			1.855,00	
610	Nog te betalen				1.343,34
950	Eigen vermogen				24.449,18
1100	Spaarrekening			20.101,07	
1200	NL36 INGB 0008 6405 20			2.003,12	
1960	Reservering Vakantiegeld				1.209,14
1961	Reservering Soc. lasten vakantiegeld				403,58
4000	Lonen en salarissen	28.698,60			
4005	Tegemoetkomingen RO NOW regelingen	3.381,98			
4010	Voorziening Vakantiegeld	2.295,92			
4011	Voorziening Soc. Lasten Vakantiegeld	19,59			
4092	Loonheffingen WG	5.115,79			
4093	Tegemoetkoming Loonheffing WTL Rijksoverheid		3.807,00		
4095	Kosten Salarisverwerking	665,80			
4100	Huren	16.877,70			
4150	Verzekeringen	290,93			
4180	Onbelaste Vergoedingen	467,88			
4200	Afschrijvingskosten Decor	3.140,00			
4210	Afschrijvingskosten Ontwerp Games	2.052,00			
4220	Afschrijvingskosten Inventaris	832,00			
4330	Afname Software voor Administratie	1.174,05			
4410	Reclamekosten	949,05			
4420	Website en Hostingkosten	2.113,60			

