Administratie: 10138 - Stichting Ateliers Galerie Leonardo da Vinci
Datum: 20 januari 2026 door Jan Eiben Roepman

Balans / Winst- en verliesrekening

Beeldopties					
Balans: Type	Balans / Winst & Verlies	Tonen	Beide	Niveau	Uitgebreid
Boekjaar	2025	Periode	1 - 12	Na boeken	☑
Vergelijken met	Vorige: Boekjaar	Verschil	☐	Verschil (%)	☐
Grootboekrekeningschema	1 - Grootboekrekeningschema				

	2025		2024	
	Eindsaldo (Debet)	Eindsaldo (Credit)	Eindsaldo (Debet)	Eindsaldo (Credit)
BALANS				
Vaste activa				
Materiele vaste activa				
Inventaris				
0014 - Investeringen inventaris	3.370,00		3.370,00	
0110 - Cumulatieve afschrijvingen inventaris		1.011,06		337,02
Totaal: Inventaris	**2.358,94**		**3.032,98**	
Totaal: Materiele vaste activa	**2.358,94**		**3.032,98**	
Totaal: Vaste activa	**2.358,94**		**3.032,98**	
Vlottende activa				
Voorraden				
Grond- en hulpstoffen				
3001 - Voorraad artikelen en materialen	1.000,00		1.000,00	
Totaal: Grond- en hulpstoffen	**1.000,00**		**1.000,00**	
Totaal: Voorraden	**1.000,00**		**1.000,00**	
Vorderingen en overlopende activa				
Vorderingen op handelsdebiteuren				
1300 - Handelsdebiteuren nominaal	4.265,12		1.386,88	
Totaal: Vorderingen op handelsdebiteuren	**4.265,12**		**1.386,88**	
Overlopende activa				
2009 - Vooruitbetaalde kosten / nog te ontvangen bedragen	16.260,79		9.798,43	
2010 - Vooruitbetaalde kosten / nog te ontvangen bedragen	16.345,91			
Totaal: Overlopende activa	**32.606,70**		**9.798,43**	
Totaal: Vorderingen en overlopende activa	**36.871,82**		**11.185,31**	
Liquide middelen en effecten				
Liquide middelen				
1000 - Kas	1.521,82		1.578,22	
1011 - NL75 RABO 0150 1274 48	434,83			333,94
1012 - NL68 RABO 1018 8988 59	91.445,70		90.000,00	
1050 - Rabobank 0150 1274 48	31.881,08		53.167,60	
1090 - Kruisposten	1.924,50		1.967,80	
Totaal: Liquide middelen	**127.207,93**		**146.379,68**	
Totaal: Liquide middelen en effecten	**127.207,93**		**146.379,68**	
Totaal: Vlottende activa	**165.079,75**		**158.564,99**	
Eigen vermogen				
Kapitaal en Algemene reserve				
Algemene reserve				
0510 - Algemene reserve, stand begin boekjaar		69.549,88		65.217,41
Totaal: Algemene reserve		**69.549,88**		**65.217,41**
Totaal: Kapitaal en Algemene reserve		**69.549,88**		**65.217,41**
Totaal: Eigen vermogen		**69.549,88**		**65.217,41**
Voorzieningen				
Overige voorzieningen 2				
0618 - Voorziening huisstijl		9.148,00		9.148,00
Totaal: Overige voorzieningen 2		**9.148,00**		**9.148,00**
Overige voorzieningen 3				
0621 - Voorziening vervanging activa		8.000,00		8.000,00
Totaal: Overige voorzieningen 3		**8.000,00**		**8.000,00**
Overige voorzieningen 4				
0624 - Voorziening PGB		40.000,00		40.000,00

	2025		2024	
	Eindsaldo (Debet)	Eindsaldo (Credit)	Eindsaldo (Debet)	Eindsaldo (Credit)
Totaal: Overige voorzieningen 4		**40.000,00**		**40.000,00**
Overige voorzieningen 5				
0627 - Voorziening onvoorziene kosten		2.000,00		2.000,00
0629 - Onttrekking gedurende het boekjaar	2.000,00			
Totaal: Overige voorzieningen 5	**0,00**			**2.000,00**
Overige voorzieningen 6				
0630 - Voorziening groot onderhoud		25.000,00		25.000,00
Totaal: Overige voorzieningen 6		**25.000,00**		**25.000,00**
Totaal: Voorzieningen		**82.148,00**		**84.148,00**
Kortlopende schulden en overlopende passiva				
Crediteuren				
1600 - Crediteuren		26.749,15		4.761,75
Totaal: Crediteuren		**26.749,15**		**4.761,75**
Omzetbelasting				
1700 - Voorheffing BTW	1.540,48		1.696,99	
1711 - Af te dragen BTW laag		82,96		99,03
1712 - Af te dragen BTW hoog	42,55			190,91
1751 - Saldo BTW vorige perioden	253,26			1.884,74
Totaal: Omzetbelasting	**1.753,33**			**477,69**
Loonheffing				
1800 - Loonheffing		15.846,00		3.100,00
Totaal: Loonheffing		**15.846,00**		**3.100,00**
Pensioenpremies				
1920 - Af te dragen pensioenpremies		5.925,40		6.317,77
Totaal: Pensioenpremies		**5.925,40**		**6.317,77**
Overlopende passiva				
2101 - Nog te betalen personeelskosten		6.171,19		6.171,19
2109 - Nog te factureren omzet	14.691,66		18.896,57	
2200 - Netto salarissen		14.245,72	0,00	
2210 - Reservering vakantiegeld		5.059,54		5.968,26
Totaal: Overlopende passiva		**10.784,79**	**6.757,12**	
Totaal: Kortlopende schulden en overlopende passiva		**57.552,01**		**7.900,09**
Resultaat				
Resultaat van geselecteerde perioden: 1 - 12	**41.811,20**			**4.332,47**
Totaal: Resultaat	**41.811,20**			**4.332,47**
Totaal: Balans	**209.249,89**	**209.249,89**	**161.597,97**	**161.597,97**

	2025		2024	
	Eindsaldo (Debet)	Eindsaldo (Credit)	Eindsaldo (Debet)	Eindsaldo (Credit)
WINST- EN VERLIESREKENING				
Bruto-marge				
Netto-omzet				
Omzet groep 0				
8000 - Omzet dagbesteding BTW vrij		106.893,46		139.011,36
8001 - Omzet Kunstverkoop		7.242,25		25.000,64
8002 - Omzet dagbesteding WMO/JZ		113.897,94		90.837,52
Totaal: Omzet groep 0		**228.033,65**		**254.849,52**
Omzet groep 1				
8010 - Omzet kunstwerken/atelier				1.719,98
Totaal: Omzet groep 1				**1.719,98**
Omzet groep 2				
8020 - Omzet werkzaamheden		1.021,70		200,00
Totaal: Omzet groep 2		**1.021,70**		**200,00**
Omzet groep 4				
8040 - Omzet sponsoring/donaties		16.711,58		2.168,96
Totaal: Omzet groep 4		**16.711,58**		**2.168,96**
Totaal: Netto-omzet		**245.766,93**		**258.938,46**
Overige bedrijfsopbrengsten				
Andere bedrijfsopbrengsten				
8800 - Andere bedrijfsopbrengsten		605,35		
Totaal: Andere bedrijfsopbrengsten		**605,35**		
Totaal: Overige bedrijfsopbrengsten		**605,35**		
Kostprijs van de omzet				
Kostprijs van de omzet groep 0				
8500 - Inhoudingen zorgaanbieders	5.582,02		5.084,65	
8501 - Kostprijs van de omzet groep 0	137,16			
Totaal: Kostprijs van de omzet groep 0	**5.719,18**		**5.084,65**	
Kostprijs van de omzet groep 1				
8510 - Kostprijs van de omzet	461,78		18.171,41	
Totaal: Kostprijs van de omzet groep 1	**461,78**		**18.171,41**	
Kostprijs van de omzet groep 2				
8520 - Kostprijs van de omzet	1.464,61		3.033,92	
Totaal: Kostprijs van de omzet groep 2	**1.464,61**		**3.033,92**	
Totaal: Kostprijs van de omzet	**7.645,57**		**26.289,98**	
Totaal: Bruto-marge		**238.726,71**		**232.648,48**
Salarissen				
Salarissen en sociale lasten				
Lonen en salarissen				
4000 - Salaris personeel	136.603,96		120.787,46	
4006 - Reservering vakantiegeld	10.928,46		9.663,11	
4008 - Reservering vakantiedagen			1.835,18	
Totaal: Lonen en salarissen	**147.532,42**		**132.285,75**	
Sociale lasten				
4007 - Ziekteverzuimverzekering		7.915,94		21.218,90
4010 - Sociale lasten	27.552,00		21.591,99	
Totaal: Sociale lasten	**19.636,06**		**373,09**	
Pensioenlasten				
4030 - Pensioenpremie	12.512,16		12.152,29	
Totaal: Pensioenlasten	**12.512,16**		**12.152,29**	
Totaal: Salarissen en sociale lasten	**179.680,64**		**144.811,13**	
Totaal: Salarissen	**179.680,64**		**144.811,13**	
Afschrijvingskosten				
Afschrijvingskosten				
Afschrijving op materiele vaste activa				
4910 - Afschrijvingskosten inventaris	674,04		337,02	
Totaal: Afschrijving op materiele vaste activa	**674,04**		**337,02**	
Totaal: Afschrijvingskosten	**674,04**		**337,02**	
Totaal: Afschrijvingskosten	**674,04**		**337,02**	

	2025		2024	
	Eindsaldo (Debet)	Eindsaldo (Credit)	Eindsaldo (Debet)	Eindsaldo (Credit)
Bedrijfslasten				
Overige personeelskosten				
4100 - Reiskosten W/W	5.491,09		6.222,78	
4140 - Cursuskosten	3.171,47			
4141 - Overige trainingskosten	700,00		700,00	
4147 - Kantinekosten	1.541,79		249,28	
4190 - Overige personeelskosten		164,87	361,55	
4191 - Werkkostenregeling			200,00	
Totaal: Overige personeelskosten	**10.739,48**		**7.733,61**	
Exploitatie- en machinekosten				
4261 - Reparatie en onderhoud inventaris	3.534,63		1.068,82	
4264 - Kleine aanschaffingen inventaris	780,35			
4271 - Reparatie en onderhoud machines			129,00	
Totaal: Exploitatie- en machinekosten	**4.314,98**		**1.197,82**	
Administratie- en advieskosten				
4300 - Administratiekosten	5.309,65		3.852,50	
Totaal: Administratie- en advieskosten	**5.309,65**		**3.852,50**	
Kantoorkosten				
4400 - Kantoorbenodigdheden	189,21		762,46	
4410 - Telefoon	1.272,05		1.327,75	
4420 - Porti	23,12			
4440 - Drukwerk	104,00			
4450 - Kleine aanschaffingen inventaris			23,48	
4470 - Contributies, abonnementen, KvK	6.359,60		5.140,92	
Totaal: Kantoorkosten	**7.947,98**		**7.254,61**	
Verkoopkosten				
4630 - Representatiekosten	867,07		904,90	
4650 - Reis- en hotelkosten	347,74		614,20	
4660 - Reclame- en advertentiekosten			191,98	
Totaal: Verkoopkosten	**1.214,81**		**1.711,08**	
Algemene kosten				
4706 - Bedrijfsverzekeringen	2.096,63		1.734,40	
4709 - Bankkosten en koersverschillen	1.016,54		478,87	
4710 - Afrondingsverschillen		10,51		47,99
Totaal: Algemene kosten	**3.102,66**		**2.165,28**	
Huisvestingskosten				
4200 - Huur	58.798,68		51.874,60	
4210 - Gas, elektriciteit en water	7.405,75		4.006,47	
4230 - Onderhoud gebouwen			184,14	
4231 - Overig onderhoud	421,95		843,66	
4240 - Verzekeringen huisvesting			906,97	
4250 - Plaatselijke lasten en heffingen	1.476,32		1.441,36	
4260 - Schoonmaakkosten	802,67		872,51	
Totaal: Huisvestingskosten	**68.905,37**		**60.129,71**	
Totaal: Bedrijfslasten	**101.534,93**		**84.044,61**	
Financiele baten en lasten				
Rente				
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten				
9100 - Rentebaten bank		1.445,70		876,75
Totaal: Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		**1.445,70**		**876,75**
Rentelasten en soortgelijke kosten				
9270 - Rentelasten leveranciers	94,00			
Totaal: Rentelasten en soortgelijke kosten	**94,00**			
Totaal: Rente		**1.351,70**		**876,75**
Totaal: Financiele baten en lasten		**1.351,70**		**876,75**
Resultaat		**41.811,20**	**4.332,47**	
Totaal: Winst- en verliesrekening	**281.889,61**	**281.889,61**	**233.525,23**	**233.525,23**