

Stichting Helden van Hackforts

te Apeldoorn

Rapport inzake de jaarrekening 2025

Inhoudsopgave

Financieel verslag	3
Financiële positie	4
Bestuursverslag	5
Jaarrekening 2025	11
Balans per 31 december 2025	12
Staat van baten en lasten over 2025	14
Algemene toelichting	15
Grondslagen voor financiële verslaggeving	16
Toelichting op balans	18
Toelichting op staat van baten en lasten	22
Overige toelichtingen	25

Financieel verslag

Financiële positie

Ontwikkeling werkkapitaal

Het onderstaande overzicht geeft een beeld van de ontwikkeling van de liquiditeitspositie ultimo het verslagjaar en is ontleend aan de balans:

	31 dec 2025
	€
Beschikbaar op lange termijn	
Eigen vermogen	64
Langlopende schulden	775.000
	775.064
Vastgelegd op lange termijn	
Materiële vaste activa	821.262
	821.262
Werkkapitaal	-46.198

De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

Opbouw werkkapitaal

Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. Op basis van de balans kan een opstelling worden gegeven van het werkkapitaal:

	31 dec 2025
	€
Vorderingen	105.715
Liquide middelen	17.062
Vlottende activa	122.777
Af: kortlopende schulden	168.975
Werkkapitaal	-46.198

Bestuursverslag 2025

Stichting Helden van Hackforts

Voor Stichting Helden van Hackforts stond 2025 in het teken van de overgang van planvorming naar daadwerkelijke realisatie. Waar in de voorbereiding veel is gewerkt aan visie, organisatie, financiering, verbouwing en samenwerking, werd in 2025 zichtbaar waar de stichting voor is opgericht: een warme, veilige en ontwikkelingsgerichte woon- en werkomgeving voor jongvolwassenen met een verstandelijke beperking, midden in de gemeenschap van Twello.

Dit bestuursverslag is opgesteld als inhoudelijke verantwoording van het bestuur over de gang van zaken, het gevoerde beleid en de maatschappelijke betekenis van de activiteiten in 2025. Daarmee geeft het verslag, naast de jaarrekening, inzicht in de wijze waarop middelen zijn verworven, beheerd en besteed aan de doelstelling van de stichting.

Hoewel Stichting Helden van Hackforts als kleinschalige zorgaanbieder niet wettelijk verplicht is een bestuursverslag uit te brengen, kiest het bestuur er bewust voor dit verslag op te stellen. Daarmee wil de stichting maximale transparantie en openheid bieden richting bewoners, ouders en verwanten, medewerkers, vrijwilligers, fondsen, samenwerkingspartners en toezichthouders zoals de IGJ.

1. Doelstelling, missie en visie

Stichting Helden van Hackforts heeft als doel het realiseren en in stand houden van een kleinschalig dorps wooninitiatief voor veertien jongvolwassenen met een passende WLZ-indicatie. De bewoners hebben 24-uurs ondersteuning nodig, maar beschikken ook over talenten, mogelijkheden en de wens om mee te doen in de samenleving. De stichting richt zich daarom niet alleen op wonen en zorg, maar ook op werk, dagbesteding, ontmoeting en verbinding met de dorpsgemeenschap.

De missie was in 2025 leidend: een thuis ontwikkelen voor jonge mensen met een licht verstandelijke beperking, waarin kwaliteit van leven centraal staat. Onder kwaliteit van leven verstaan wij onder meer zelfredzaamheid, zelfvertrouwen, respect, vriendschap, verbinding en onderdeel zijn van een gemeenschap. De begeleiding is gericht op groei in zelfstandigheid, in een tempo dat past bij iedere bewoner.

2. Realisatie in 2025

In 2025 is een belangrijke mijlpaal bereikt: de Helden hebben op 1 september hun intrek genomen op Landgoed Hackforts Veenhuis. Daarmee is het wooninitiatief daadwerkelijk van

start gegaan. De eerste periode stond in het teken van wennen, veiligheid, structuur, huiselijkheid en het opbouwen van ritme in wonen, begeleiding en dagbesteding.

Ook De Heldenhof is in 2025 gerealiseerd en op 1 november geopend. De eerste reacties uit de omgeving waren hartverwarmend. De menukaart kreeg vorm, de eerste gasten werden ontvangen en er kwamen aanvragen binnen voor bijeenkomsten, feestjes en vergaderingen. Daarmee werd De Heldenhof niet alleen een werk- en leerplek voor de Helden, maar ook een zichtbare ontmoetingsplek voor Twello en omgeving.

Naast wonen en horeca is in 2025 gewerkt aan de verdere ontwikkeling van Heldengroen en Heldenstay. Heldengroen groeide uit tot een plek waar bewoners buiten kunnen werken, leren, ontdekken en zelfvertrouwen opbouwen. Voor Heldenstay zijn achter de schermen belangrijke stappen gezet. De eerste bezoekers hebben in de B&B geslapen. We evalueren na ieder bezoek de inspanningen en ervaringen, met als uitgangspunt dat deze activiteit verder wordt uitgebouwd wanneer bewoners, begeleiders en processen daar klaar voor zijn.

3. Doelrealisatie en maatschappelijke betekenis

De belangrijkste doelrealisatie in 2025 is dat Stichting Helden van Hackforts van initiatief naar praktijk is gegaan. De bewoners kregen een eigen woonplek, begeleiding werd georganiseerd, dagbesteding kwam op gang en de verbinding met het dorp werd zichtbaar. De stichting werkt daarmee concreet aan haar maatschappelijke doel: jongeren met een verstandelijke beperking laten wonen, werken en meedoen op een gewone, zichtbare en betekenisvolle plek in de samenleving.

Inmiddels hebben een viertal bewoners een werkplek in de dorpsgemeenschap en werken er 16 vrijwilligers uit het dorp op het landgoed. Ook kennen we al “vaste klanten” in onze Heldenhof.

De eerste ervaringen bevestigen de uitgangspunten uit het beleidsplan. De bewoners zetten stappen in zelfstandigheid, sociale interactie, werkhouding en deelname aan activiteiten. Tegelijkertijd vraagt de opstartfase om zorgvuldigheid, nabijheid en voortdurende afstemming met bewoners, ouders, medewerkers, vrijwilligers en andere betrokkenen. In 2025 is daarom vooral geïnvesteerd in een stevige basis.

4. Kwaliteit en veiligheid van zorg

Stichting Helden van Hackforts hecht grote waarde aan veilige, verantwoorde en lerende zorg. Incidenten en bijna-incidenten worden gemeld en besproken via de interne meldprocedure voor incidenten in de zorg (MIC). In 2025 zijn 0 MIC-meldingen gedaan.

In 2025 zijn geencalamiteiten gemeld bij de Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd (IGJ).

In 2025 is een 0-meting uitgevoerd als basis voor de jaarlijkse tevredenheidsonderzoeken onder bewoners en verwanten. Bij de verschillende groepen kwam met name de communicatie als aandachtspunt naar voren. Dit punt is opgepakt en heeft extra aandacht gekregen in de vorm van Nieuwsbrieven, openstellen van Zilliz en duidelijke afspraken welke communicatie waar gedeeld wordt. Deze uitkomsten vormen het vertrekpunt voor verbeteracties en voor het meten van de ontwikkeling in de komende jaren.

5. Organisatie, bestuur en toezicht

Stichting Helden van Hackforts werkt met een bestuur, een Raad van Toezicht, directie, medewerkers, vrijwilligers en betrokken ouders/verwanten. Het bestuur bestond in 2025 uit Linda Germs als voorzitter, Wilma van den Berg als secretaris en Marco Jansen als penningmeester. De Raad van Toezicht werd gevormd door Ellen Zandveld, Hans Debets en Koos Stienstra. Frits Germs is directeur van de stichting.

Bestuur, directeur en Raad van Toezicht ontvangen geen salaris voor hun werkzaamheden. Eventuele vergoedingen blijven beperkt tot een niet-bovenmatig vacatiegeld en/of vergoeding van aantoonbare kosten. Medewerkers in dienst van de stichting vallen onder de cao Gehandicaptenzorg. De beloning van beleidsbepalers en personeel wordt verantwoord in de jaarrekening en sluit aan bij de uitgangspunten voor ANBI-transparantie.

In 2025 is de Raad van Toezicht driekeer bijeengekomen. Tijdens deze vergaderingen zijn onder meer de voortgang van de realisatie, de financiële situatie, de kwaliteit en veiligheid van zorg en de organisatieontwikkeling besproken.

Stichting Helden van Hackforts wacht nog op antwoord of er een vergunning wordt verleend vanwege rechtswege op grond van de Wet toetreding zorgaanbieders (Wtza). In 2025 is de wet gewijzigd en is de meldplicht overgegaan van meldplicht naar vergunning. Voor de zekerheid is de WTZA ook opnieuw aangevraagd.

6. Klachtenregeling, privacy en zorgvuldigheid

Stichting Helden van Hackforts vindt het belangrijk dat bewoners, ouders/verwanten, medewerkers, vrijwilligers, gasten en andere betrokkenen zich gehoord en serieus genomen voelen. Daarom beschikt de stichting over een klachtenregeling. Deze regeling is toegankelijk via de website van de stichting en biedt betrokkenen de mogelijkheid om vragen, zorgen of klachten op een zorgvuldige en laagdrempelige manier kenbaar te maken. Wij willen een lerende organisatie zijn, waar signalen en klachten worden benut om de kwaliteit van wonen, zorg, dagbesteding en samenwerking verder te verbeteren.

Voor de behandeling van geschillen is de stichting aangesloten bij de erkende geschilleninstantie Klachtenportaal Zorg zoals bedoeld in artikel 18 van de Wet kwaliteit, klachten en geschillen zorg (Wkkgz).

Daarnaast is voor bewoners een onafhankelijke vertrouwenspersoon beschikbaar, zoals bedoeld in de Wkkgz. Deze functie wordt vervuld door Willemijn de Punder, arts in opleiding

te Almelo. Bewoners en hun verwanten kunnen bij de vertrouwenspersoon terecht voor ondersteuning bij vragen, zorgen of klachten.

Daarnaast gaat de stichting zorgvuldig om met persoonsgegevens van bewoners, ouders/verwanten, medewerkers, vrijwilligers, donateurs, gasten en andere betrokkenen. De uitgangspunten hiervoor zijn vastgelegd in de privacyverklaring, die eveneens via de website beschikbaar is. Persoonsgegevens worden alleen verwerkt voor zover dat noodzakelijk is voor de uitvoering van de doelstelling, de zorg- en dienstverlening, communicatie, administratie en wettelijke verplichtingen. Daarbij wordt aandacht besteed aan vertrouwelijkheid, beveiliging en beperkte toegang tot gegevens.

In 2025 zijn er geen formele klachten ontvangen. Eventuele signalen zijn waar nodig besproken en meegenomen in de verdere ontwikkeling van de organisatie.

De website bevat ook de algemene contactmogelijkheden en stichting gegevens, wat helpt bij de toegankelijkheid en transparantie richting betrokkenen

7. Belanghebbenden en communicatie

De stichting werkt vanuit de overtuiging dat het initiatief alleen kan slagen in verbinding met anderen. Ouders en verwanten, medewerkers, vrijwilligers, buurtbewoners, ondernemers, fondsen, sponsors, gemeente en andere partners zijn van grote betekenis voor het initiatief. In 2025 is daarom veel aandacht besteed aan communicatie, betrokkenheid en ontmoeting.

Met de start van de Heldenpost is een maandelijkse nieuwsbrief ontwikkeld voor ouders, familie, vrijwilligers en andere betrokkenen. De nieuwsbrief geeft inzicht in het dagelijks leven op Hackforts, ontwikkelingen in wonen en dagbesteding, activiteiten, vrijwilligersinzet en plannen voor de toekomst. Daarmee draagt de stichting bij aan openheid, betrokkenheid en transparantie.

Naast de nieuwsbrief zijn er inmiddels twee ouderavonden geweest, een aantal bijeenkomsten voor vrijwilligers en een 0-meting voor de geplande jaarlijkse tevredenheidsonderzoeken.

8. Financieel beleid en besteding van middelen

Het financieel beleid van Stichting Helden van Hackforts is erop gericht de beschikbare middelen zo veel mogelijk ten goede te laten komen aan de doelstelling: wonen, zorg, begeleiding, dagbesteding, ontwikkeling en inclusie. De stichting werkt zonder winstoogmerk.

De structurele financiering bestaat uit huur- en servicebijdragen en bijdragen die samenhangen met wonen, eten, drinken van bewoners waarvoor ze gebruik maken van Wajong en zorgfinanciering via PGB vanuit de WLZ ten behoeven van begeleiding en dagbesteding. Daarnaast werft de stichting fondsen, subsidies, giften en sponsoring voor

investeringen die niet volledig uit de reguliere exploitatie kunnen worden betaald, zoals inrichting, tuinaanleg, dagbestedingsmaterialen en voorzieningen voor beweging en ontmoeting. Het beleidsplan benoemt daarbij het belang van transparante bedrijfsvoering en het gescheiden beheren van huur, servicekosten en zorgbudgetten.

9. Risico's en aandachtspunten

De belangrijkste risico's in 2025 hangen samen met de opstartfase van een nieuw woon- en werkinitiatief. Daarbij gaat het onder meer om financiële continuïteit, voldoende deskundige medewerkers, passende bezetting van de woonplekken, kwaliteit en veiligheid van zorg, afhankelijkheid van vrijwilligers en het goed organiseren van horeca, dagbesteding en toezicht.

Het bestuur heeft deze risico's beheerst door te werken met duidelijke verantwoordelijkheden, toezicht door de Raad van Toezicht, zorgvuldige selectie van bewoners, samenwerking met ouders en verwanten, inzet van professionele begeleiding, aandacht voor protocollen en kwaliteitsbewaking en periodieke afstemming over financiën en organisatie. De eerste periode heeft daarnaast laten zien dat bijsturing nodig blijft om de organisatie duurzaam en toekomstbestendig in te richten.

10. Ontwikkelingen na balansdatum en vooruitblik

Na de start in 2025 wordt in 2026 verder gebouwd aan de kwaliteit en continuïteit van Hackforts. De stichting richt zich op het versterken van de begeleidingsstructuur, de verdere ontwikkeling van persoonlijke leerdoelen, een praktische inzet van systemen en rapportage, en een toekomstbestendige organisatie van wonen, horeca, groen, B&B en vrijwilligerswerk.

Na balansdatum hebben zich enkele relevante ontwikkelingen voorgedaan. Begin 2026 is online reserveren voor De Heldenhof mogelijk geworden, is de alcoholvergunning verkregen en hebben de eerste externe gasten in Heldenstay verbleven. Ook kreeg het verhaal van de Helden bredere zichtbaarheid via Omroep Gelderland.

Voor de verdere toekomst richt de stichting zich op meer eigenaarschap binnen het team, een sterkere rol voor persoonlijk begeleiders en een betere aansluiting tussen zorguren, leren en meedoen. Ook zal verder worden gebouwd aan ontmoeting, vrijwilligerswaardering, fondsenwerving en activiteiten die bijdragen aan kwaliteit van leven, beweging, plezier en verbinding.

11. Dankwoord

Het bestuur kijkt met trots en dankbaarheid terug op 2025. Een jaar waarin een droom werkelijkheid werd en waarin veel mensen hebben bijgedragen met tijd, vertrouwen, deskundigheid, financiële steun, praktische hulp en betrokkenheid. Wij danken de Helden, ouders en verwanten, medewerkers, vrijwilligers, sponsors, fondsen,

samenwerkingspartners, buurtbewoners en ondernemers die Hackforts mede mogelijk hebben gemaakt.

Samen bouwen we verder aan een plek waar onze Helden mogen groeien, meedoen, werken, wonen, lachen en vooral zichzelf mogen zijn.

Namens het bestuur van Stichting Helden van Hackforts,

Linda Germs

Voorzitter

Jaarrekening 2025

Balans per 31 december 2025

Activa

(Na resultaatbestemming)

		31 dec 2025
	€	€
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	766.024	
Andere vaste bedrijfsmiddelen	55.238	
		821.262
Vlottende activa		
Vorderingen		
Belastingvorderingen	75.715	
Overige vorderingen	1.400	
Overlopende activa	28.600	
		105.715
Liquide middelen		17.062
Totaal		944.039

Passiva

(Na resultaatbestemming)

		31 dec 2025
	€	€
Eigen vermogen		
Overige reserves	64	
		64
Langlopende schulden		
Overige schulden	775.000	
		775.000
Kortlopende schulden		
Leveranciers en handelskredieten	7.575	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	16.235	
Overige schulden	38.190	
Overlopende passiva	106.975	
		168.975
Totaal		944.039

Staat van baten en lasten over 2025

	<u>2025</u>
	€
Bijdragen van donateurs	- 128.833
Bijdragen van donateurs (investeringsbijdragen)	- 3.645
Netto-omzet	- 491.014
Som der exploitatiebaten	- 623.492
Kosten van grond- en hulpstoffen	- 49.294
Personeelskosten	
Lonen en salarissen	- 198.215
Sociale lasten	- 35.459
Pensioenlasten	- 17.267
Afschrijvingen en waardeveranderingen	- 24.825
Overige bedrijfskosten	- 265.434
Som der exploitatielasten	- 590.494
Exploitatieresultaat	32.998
Financiële baten en lasten	-32.934
Resultaat	64
Resultaatbestemming	
Overige reserves	64
Bestemd resultaat	64

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten

De Stichting Helden van Hackforts is opgericht per 3 december 2024.

De activiteiten van Stichting Helden van Hackforts, statutair gevestigd te Apeldoorn, bestaan voornamelijk uit:

- het ontwikkelen van een visie op leven met een (licht) verstandelijke beperking waarin de hierna genoemde doelstellingen in onderlinge samenhang als grondslag kunnen dienen voor het beleid van de stichting waarbij de kwaliteit van leven van mensen met een (licht) verstandelijke beperking staat;
- het (doen) bieden van hulp aan mensen met een (licht) verstandelijke beperking, het (doen) verbeteren van de kwaliteit van leven van mensen met een (licht) verstandelijke beperking;
- het stimuleren, initiëren en financieren van onderzoek naar onder mee behandelmethoden en innovaties voor mensen en daar aan gerelateerde wetenschappelijk onderzoek;
- het bieden en leveren van viertwintig (24)-uurs zorg, dagbesteding en logeermogelijkheden voor mensen met een (licht) verstandelijke beperking alsmede het aan hen bieden van werk- en leeromgeving in een veilige, ondersteunende en natuurlijke omgeving met respect voor elk individu;
- het bieden van onderwijs, educatie en ontwikkelingsmogelijkheden in de meest brede zin van het woord en al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

Wtza

In verband met haar activiteiten is Stichting Helden van Hackforts aangemerkt als instelling die voldoet aan de eisen van de Wet toetreding zorgaanbieders (Wtza).

Samenstelling bestuur

Per balansdatum bestaat het bestuur uit:

- voorzitter L. Germs
- secretaris W. van den Berg
- penningmeester M. Jansen

Per balansdatum bestaat de Raad van Toezicht uit:

- E. Zandveld
- H. Debets
- K. Stienstra

Per balansdatum is dhr. F.H Germs directeur van de stichting.

Locatie feitelijke activiteiten

Stichting Helden van Hackforts is feitelijk gevestigd te Apeldoorn en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 95703861.

Rapportageperiode afwijkend van een jaar

De rapportageperiode is afwijkend van een jaar, aangezien het eerste boekjaar een verlengd boekjaar betreft. Het eerste boekjaar loopt van 3 december 2024 tot en met 31 december 2025.

Aangezien het een eerste boekjaar betreft heeft de afwijkende rapportageperiode geen impact op de vergelijkende cijfers.

Informatie met betrekking tot de continuïteit

Er is geen sprake van gerede of ernstige twijfel aan de continuïteit.

Grondslagen voor financiële verslaggeving

Algemeen

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de vereisten voor de jaarrekening bij en krachtens artikel 40b van de Wet marktordening gezondheidszorg (RojW).

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor waardering activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een lager maximaal toegestaan % van toepassing is, en worden berekend op basis van een vast percentage van de aanschafwaarde, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen waarde in het economisch verkeer.

Grondslagen voor waardering passiva

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

Grondslagen voor baten en lasten

Netto-omzet

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper. Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Personeelskosten

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening als onderdeel van het bedrijfsresultaat.

Afschrijvingen en waardeveranderingen

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Toelichting op balans

Materiële vaste activa

	<u>31 dec 2025</u>
	€
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	
Verbouwingen	766.024
Andere vaste bedrijfsmiddelen	
Inventaris	37.345
Automobielen en overige transportmiddelen	17.893
	<u>55.238</u>
Totaal	<u><u>821.262</u></u>

Toelichting

De verbouwingen hebben betrekking op de woning, de horecagelegenheid, de vakantiewoning (B&B) en de schuur voor groenvoorziening.

Bedrijfsgebouwen en -terreinen - Verbouwingen

	<u>2025</u>
	€
Stand 3 december	-
Investerings	787.998
Afschrijvingen	-21.974
Stand 31 december	<u>766.024</u>

Andere vaste bedrijfsmiddelen - Inventaris

	<u>2025</u>
	€
Stand 3 december	-
Investerings	38.977
Afschrijvingen	-1.632
Stand 31 december	<u>37.345</u>

Andere vaste bedrijfsmiddelen - Automobielen en overige transportmiddelen

	<u>2025</u>
	€
Stand 3 december	-
Investerings	19.109
Afschrijvingen	-1.216
Stand 31 december	<u>17.893</u>

Vorderingen

	<u>31 dec 2025</u>
	€
Belastingvorderingen	
Omzetbelasting	
Omzetbelasting	75.715
Overige vorderingen	
Lening u/g personeel	1.400
Overlopende activa	28.600
Totaal	<u>105.715</u>

Liquide middelen

	<u>31 dec 2025</u>
	€
Banktegoeden	
Rekening-courant bank	<u>17.062</u>
Toelichting	
De banktegoeden staan ter vrije beschikking van de stichting.	

Eigen vermogen

	<u>31 dec 2025</u>
	€
Overige reserves	
Overige reserves	<u>64</u>
Overige reserves - Overige reserves	
	<u>2025</u>
	€
Stand 3 december	-
Resultaat boekjaar	64
Stand 31 december	<u>64</u>

Langlopende schulden

31 dec 2025

€

Overige schulden

Onderhandse leningen

775.000

Toelichting

De onderhandse leningen bedragen per 31-12-2025 in totaal EUR 775.000.

Lening o/g FH Germs Holding

De lening heeft een hoofdsom van EUR 650.000. De lening is aflossingsvrij en heeft een looptijd van 5 jaar. Verlening voor 5 jaar is in overleg mogelijk. De jaarlijkse rente bedraagt 5%. Het staat schuldenaar vrij om kosteloos tussentijds af te lossen.

Lening o/g BJ van Buren

De lening heeft een hoofdsom van EUR 100.000. De lening is aflossingsvrij en heeft een looptijd van 5 jaar. Verlening voor 5 jaar is in overleg mogelijk. De jaarlijkse rente bedraagt 5%. Het staat schuldenaar vrij om kosteloos tussentijds af te lossen.

Lening o/g Indira Nagar B.V.

De lening heeft een hoofdsom van EUR 25.000. De lening is aflossingsvrij en heeft een looptijd van 1,5 jaar. De jaarlijkse rente bedraagt 5%. Het staat schuldenaar vrij om kosteloos tussentijds af te lossen.

Aangezien er geen verplichting is tot aflossingen in 2026 zijn alle hoofdsommen verantwoord onder langlopende schulden.

Looptijd

Van het totaalbedrag aan langlopende schulden heeft een bedrag van € 750.000 potentieel een resterende looptijd van langer dan 5 jaren.

Kortlopende schulden

31 dec 2025

€

Leveranciers en handelskredieten

Crediteuren

7.575

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing- en premies

Loonheffing

16.235

Overige schulden

Te betalen pensioenpremies

30.856

Overige schulden

184

Waarborgsommen

7.150

38.190

	<u>31 dec 2025</u>
	€
Overlopende passiva	
Reservering vakantiegeld	12.614
Overige te betalen rente	32.934
Reservering vakantiedagen	9.721
Overige vooruitontvangen bedragen	51.706
	<u>106.975</u>
Totaal	<u><u>168.975</u></u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Betalingen ter verkrijging van (gebruiks)rechten

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is € 343.000. De huurovereenkomst is aangegaan in 2025 met een looptijd van 10 jaar. Indexatie vindt jaarlijks plaats o.b.v. CBS-cijfers.

Een deel van de gehuurde ruimte is onderverhuurd aan cliënten.

Toelichting op staat van baten en lasten

Baten

	<u>2025</u>
	€
Bijdragen van donateurs	
Donaties en giften	128.833
Bijdragen van donateurs (investeringsbijdragen)	
Subsidiebaten	3.645

Baten

De bijdragen van donateurs boven de EUR 1.000 betreffen;

- EUR 114.400 van verhuurder
- EUR 2.500 toeleverancier
- EUR 1.200 overige partij
- EUR 1.087 overige partij
- EUR 1.000 overige partij

De baten van subsidies van instaties hebben specifiek betrekking op investeringen en zijn opgenomen naar rato van de afschrijvingsperiode waar de investeringssubsidie/donatie betrekking op heeft. Hieronder een specificatie:

Stichting Old Dad Club:

Totale subsidie EUR 4.600 inzake pingpongtafel en ander toebehoren. Verantwoording in 2025 = EUR 226,23

FNO Klein Geluk:

Totale subsidie EUR 3.150 inzake trampoline en schommel. Verantwoording in 2025 = EUR 152,43

Stichting HandicapNL:

Totale subsidie EUR 48.000 inzake inrichting hoofdhuis. Verantwoording in 2025 = EUR 3.200

Van Hooff Design:

Totale subsidie EUR 4.235 inzake bus. Verantwoording in 2025 = EUR 66,66.

Omzet en brutomarge

	<u>2025</u>
	€
PGB	397.424
Huur bewoners	52.745
Bijdrage voeding bewoners	16.470
Horeca	24.375
	<u>491.014</u>

	<u>2025</u>
	€
Kosten van grond- en hulpstoffen	
Voeding (en overige leefkosten) cliënten	17.413
Inrichtingskosten t.b.v. cliënten	12.914
Inkopen horeca	18.967
	<u>49.294</u>
Brutomarge (brutobedrijfsresultaat)	<u>441.720</u>

Personeelskosten

	<u>2025</u>
	€
Lonen en salarissen	
Bruto-loon	162.715
Vakantiegeld / eindejaarsuitkering	35.500
	<u>198.215</u>
Sociale lasten	
Sociale lasten	35.459
Pensioenlasten	
Pensioenpremie	17.267
	<u>250.941</u>
Totaal	<u>250.941</u>

Toelichting

Het gemiddelde aantal werknemers gedurende het boekjaar bij bedroeg: 3,5

Afschrijvingen en waardeveranderingen

	<u>2025</u>
	€
Afschrijving op materiële vaste activa	
Transport- en vervoermiddelen	1.216
Verbouwingen	21.977
Bedrijfsinventaris	1.632
	<u>24.825</u>
Totaal	<u>24.825</u>

Overige bedrijfskosten

	2025
	€
Overige personeelsgerelateerde kosten	
Reiskostenvergoeding	3.551
Overige personeelskosten	3.678
	7.229
Huisvestingskosten	
Betaalde huur	200.200
Onderhoud gebouwen	6.448
Gas, water en elektra	14.502
Overige huisvestingslasten	8.319
	229.469
Verkoopkosten	493
Auto- en transportkosten	
Overige autolasten	2.184
Kantoorkosten	
Kleine aanschaffingen kantoorinventaris	18.820
Automatisering	363
	19.183
Algemene kosten	
Administratie	995
Verzekeringen	5.318
Bank	364
Overige algemene lasten	199
	6.876
Totaal	265.434

Financiële baten en lasten

	2025
	€
Rentelasten andere partijen	
Rente lening o/g FH Germs Holding B.V.	-31.218
Rente lening o/g B. van Buuren	-1.637
Rente lening o/g Indira Nagar	-79
	-32.934
Totaal	-32.934

Overige toelichtingen

Ondertekening

Twello, 7 september 2026

Naam

Handtekening

F.H. Germs (directeur)

L. Germs (bestuur, voorzitter)

W. van den Berg (bestuur, secretaris)

M. Jansen (bestuur, penningmeester)

E. Zandveld (Raad van Toezicht)

H. Debets (Raad van Toezicht)

K. Stienstra (Raad van Toezicht)