

Stichting Kringloopwinkel Texel
Maricoweg 6 a
1794 MD DEN BURG

0644.0 RJi/ARi

**JAARRAPPORT 1 januari 2025 tot en met
31 december 2025**

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
1. Jaarrapport	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2 Algemeen	4
1.3 Resultaten	5
1.4 Financiële positie	6
2. Bestuursverslag	9
3. Jaarrekening	
3.1 Balans per 31 december 2025	12
3.2 Winst-en-verliesrekening over de periode 1-1-2025 tot en met 31-12-2025	14
3.3 Kasstroomoverzicht over de periode 1-1-2025 tot en met 31-12-2025	15
3.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	16
3.5 Toelichting op de balans	18
3.6 Toelichting op de winst-en-verliesrekening	22

1. JAARRAPPORT

Stichting Kringloopwinkel Texel
Maricoweg 6 a
1794 MD Den Burg

Geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 1 januari 2025 tot en met 31 december 2025 van Stichting Kringloopwinkel Texel te Den Burg.

1.1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Kringloopwinkel Texel te Den Burg is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2025 en de winst-en-verliesrekening over de periode 1 januari 2025 tot en met 31 december 2025 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Kringloopwinkel Texel.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Breezand, 16 september 2026



KOOPMAN & CO
E.M.A. Knapen
Accountant-Administratieconsulent

1.2 ALGEMEEN

Oprichting stichting

Blijkens de akte d.d. 6 december 2023, verleden door notaris mr. M. Hoogerheide te Den Burg werd de stichting Stichting Kringloopwinkel Texel per genoemde datum opgericht. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van Stichting Kringloopwinkel Texel.

Het eerste boekjaar liep van de datum van oprichting tot en met 31 december 2024 en behelst de periode van 6 december 2023 tot en met 31 december 2024.

Doel van de stichting

De stichting heeft ten doel:

- 1) de exploitatie van een kringloopwinkel waarvan de baten zullen worden besteed aan het verlenen van hulp in bijzondere (al dan niet geestelijke) noden.
- 2) het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Vanaf de datum van oprichting heeft de stichting de ANBI-status.

Bestuur

Het bestuur wordt gevormd door:

Dhr. J.Th.M. van Schie (voorzitter)
Mw. A.D.M. van der Werff (secretaris)
Dhr. R. Ploeg (penningmeester)
Mw. C.J.A Hoogenbosch
Dhr. M.C.G. Witte

1.3 RESULTATEN

Vergelijking van de resultaten

Zoals blijkt uit de winst-en-verliesrekening bedraagt het resultaat na belasting € 213.063. Om inzicht te geven in het resultaat over 1 januari 2025 tot en met 31 december 2025 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening 1 januari 2025 tot en met 31 december 2025. Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in een percentage van de netto-omzet.

	1-1-2025 / 31-12-2025	
	€	%
Baten	431.594	100,0
Afschrijvingen materiële vaste activa	20.816	4,8
Kosten vrijwilligers	18.143	4,2
Huisvestingskosten	113.980	26,4
Inventariskosten	11.946	2,8
Verkoopkosten	28.138	6,5
Vervoerskosten	4.978	1,2
Kantoorkosten	3.885	0,9
Algemene kosten	14.692	3,4
Som der lasten	216.578	50,2
Exploitatieresultaat	215.016	49,8
Financiële baten en lasten	-1.953	-0,5
Resultaat	213.063	49,3

1.4 FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de navolgende informatie. Deze informatie is gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2025 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	31-12-2025		31-12-2024	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	88.951	35,5	61.200	41,8
Financiële vaste activa	5.000	2,0	5.000	3,4
Vorderingen	1.077	0,4	1.019	0,7
Liquide middelen	155.594	62,1	79.252	54,1
	<u>250.622</u>	<u>100,0</u>	<u>146.471</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Eigen vermogen	211.025	84,2	107.711	73,5
Kortlopende schulden	39.597	15,8	38.760	26,5
	<u>250.622</u>	<u>100,0</u>	<u>146.471</u>	<u>100,0</u>

Analyse van de financiële positie

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	1.077	1.019
Liquide middelen	<u>155.594</u>	<u>79.252</u>
	156.671	80.271
Kortlopende schulden	<u>-39.597</u>	<u>-38.760</u>
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	<u>117.074</u>	<u>41.511</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	88.951	61.200
Financiële vaste activa	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	<u>93.951</u>	<u>66.200</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>211.025</u>	<u>107.711</u>
Financiering		
Eigen vermogen	<u>211.025</u>	<u>107.711</u>

Onderdeel van het accountantsrapport 1 januari 2025 tot en met 31 december 2025
d.d. 16 september 2026 Stichting Kringloopwinkel Texel te Den Burg

2. BESTUURSVERSLAG

Stichting Kringloopwinkel Texel (Struun TX), opgericht op 6 december 2023, startte haar activiteiten op 1 juni 2024 met het openen van haar kringloopwinkel. Gedurende dit nog maar korte bestaan heeft Struun TX zich weten te ontwikkelen tot een maatschappelijk relevante organisatie. Enerzijds omdat Struun TX een stevige impuls geeft aan hergebruik van goederen die anders bij afvalbrengstation "De Hamster" zouden zijn beland en anderzijds door de besteding van haar netto-opbrengsten aan hulp bij nood bij particulieren en maatschappelijk relevante organisaties. Daarnaast wordt zinvol vrijwilligerswerk aangeboden aan (merendeels) senioren die graag onder de mensen blijven, hun netwerk willen vergroten of mensen die een afstand tot de arbeidsmarkt hebben danwel een gemoedelijke werkomgeving zoeken voor reïntegratie.

Maatschappelijke organisaties welke een algemeen nut dienen, kunnen bij nood op Struun TX rekenen als alle andere mogelijkheden zijn onderzocht maar er een financieel gat overblijft om het project te kunnen uitvoeren.

Voor particulieren in nood wil Struun TX de laatste reddingsboei zijn. Daarbij maakt het voor Struun TX niet uit hoe de nood is ontstaan en Struun TX bemoeit zich ook niet met een eventuele schuldvraag. Wél belangrijk is dat de nood zonder onze hulp niet kan worden weggenomen en dat met onze hulp hogere maatschappelijke kosten kunnen worden voorkomen.

Terugblik op 2025

De Texelaars en de toeristen weten ons inmiddels goed te vinden, niet alleen als winkelbezoekers maar ook als donateurs van goederen. Dat heeft geleid tot baten uit verkoop van ingebrachte goederen van in totaal ruim € 430.000, € 30.000 meer dan was begroot. Daarvoor zijn wij niet alleen de bezoekers dankbaar maar uiteraard ook de mensen die hun goederen aan ons doneerden en bovenal onze ruim 70 vrijwilligers.

Van het behaalde resultaat van € 213.000 werd € 125.000 toegevoegd aan de continuïteitsreserve. Het restant werd toegevoegd aan de bestemmingsreserve, waaruit vervolgens € 109.000 aan uitkeringen werden gedaan. Deze uitkeringen betroffen onder meer 26 gehonoreerde aanvragen, met een totaal van € 72.000. De grootste bijdrage was € 21.430 voor de nieuwe personenbus van Wooninitiatief Down Town. De kleinste bijdrage was de aflossing van een schuld van € 165 ten behoeve van iemand die daartoe aantoonbaar niet zelf in staat was. Naast deze uitkeringen op aanvragen werd in het kader van onze tweemaandelijks "Tonnetjesactie" € 30.000 bijgedragen aan 18 maatschappelijk relevante organisaties. De klanten bepaalden met hun stemmen de verdeling hiervan. Tot slot werd € 7.000 gedoneerd op eigen initiatief van Struun TX, zonder dat daarvoor een aanvraag werd ingediend.

De bestemmingsreserve bedraagt hierna € 61.025. Hierbij wordt wel opgemerkt dat er een bedrag van € 250.000 is toegezegd als bijdrage aan een in 2027/2028 te realiseren gezondheidscentrum op Texel. De betaling daarvan zal niet eerder dan eind 2027 hoeven plaats te vinden en voorts uitsluitend als het gezondheidscentrum ook daadwerkelijk zal worden gerealiseerd, wat op dit moment nog niet vaststaat.

Zonder vrijwilligers geen Struun TX. Het aantal vrijwilligers nam per saldo met 7 toe tot ruim 70. Omdat de omvang van de activiteiten sterker toenam dan het aantal vrijwilligers werd er richting eind van het jaar een hogere werkdruk ervaren. Dit raakte aan één van onze drie kernwaarden, het werkplezier. Op deze ongewenste ontwikkeling is in 2026 dan ook actie ondernomen.

De uitbreiding van de in gebruik zijnde oppervlakte met circa 400 vierkante meter heeft, naast extra opslagruimte, een fietsenstalling en magazijn, een grotere werkplaats en expeditieruimte opgeleverd. Hierdoor is meer bewegingsruimte ontstaan en kunnen de werkzaamheden efficiënter en met minder moeite worden uitgevoerd.

Ook werd (en wordt) er continu geïnvesteerd in hulpmiddelen om het werk voor de vrijwilligers makkelijker en lichter te maken.

Vooruitblik

Voor 2026 werd een afvlakking van de stijging van de opbrengsten verwacht tot een jaarniveau van € 450.000. Nu, eind augustus 2026, is het duidelijk dat ook deze begroting weer zal worden overtroffen. Omdat de kosten minder hard stijgen zal het resultaat over heel 2026 hoger uitkomen dan de begrote € 240.000.

Het bovenstaande lijkt mooier dan het is, want het behalen van een hoog resultaat is op zich geen doelstelling. Dat is fondsenwerving voor het invullen van onze statutaire doelstelling, te weten "het verlenen van hulp in bijzondere (al dan niet geestelijke) noden." En bij die hulpverlening hapert het, want de gehonoreerde aanvragen voor noodhulp blijven in 2026 achter bij de resultaatontwikkeling. Reden om als bestuur brainstormsessies te gaan houden met Texelse maatschappelijke organisaties en met onze bestedings(advies)commissie, met als doel te komen tot een aantal thema's en situaties welke in de nabije toekomst waarschijnlijk gaan leiden tot (dreigende) nood en waarop projecten kunnen worden gebaseerd die passen binnen onze bestedingskaders. Verder blijven we ook actief met het benaderen van hulpverleners die particulieren vanuit hun vertrouwenspositie mogelijk kunnen aanzetten tot het doen van een aanvraag voor noodhulp. Daarbij is het belangrijk dat het nog meer bekend wordt dat de naam van de belanghebbende voor Struun TX anoniem kan blijven als de aanvraag via Texels Welzijn wordt ingediend. Texels Welzijn zorgt er dan voor dat de aanvraag juist en volledig is en toetst vooraf of is voldaan aan de voorwaarden. Dat blijkt goed te werken want alle aanvragen die tot nu toe langs deze weg zijn ingediend werden binnen twee dagen gehonoreerd.

De hierboven reeds gememoreerde verhoogde werkdruk heeft in juli 2026 geleid tot een heroriëntatie op de organisatie- en communicatiestructuur. De aanleiding was enerzijds de verhoogde werkdruk maar was anderzijds ook het gevolg van het meer algemene gegeven dat er dagelijks in wisselende samenstellingen wordt gewerkt. De met instemming van de vrijwilligers gekozen oplossing was onder meer het aanstellen van 'aanspreekpunten' per afdeling en het 'verplicht' periodiek hebben van afdelingsoverleg waarbij het aanspreekpunt als procesbegeleid(st)er zorgt voor breed gedragen besluiten over afdelingskwesties. Daarnaast werd het gemis aan algemene informatie over de organisatie, functies en functieprofielen weggenomen door het uitbrengen van een handboek. De implementatie van een en ander zal eind 2026 afgerond zijn.

De wens om bij de bestaande omvang van de activiteiten te groeien naar circa 100 vrijwilligers blijft bestaan. Niet alleen om de seizoensdrukke beter te kunnen opvangen of het kunnen begeleiden van vrijwilligers die dat nodig hebben, maar ook voor meer toezicht bij de goedereninbreng en in de winkel. Met meer toezicht in de winkel kan diefstal worden teruggebracht. Hoewel winkeldiefstal op zich geen schade veroorzaakt want alle goederen worden immers aan ons gedoneerd, levert winkeldiefstal wel veel ergernis op bij de vrijwilligers. Zij steken veel energie in het repareren, schoonmaken, testen en anderszins verkoop klaar maken van de goederen.

De investeringen zullen naar verwachting beperkt blijven tot circa € 25.000.

Namens het bestuur van Stichting Kringloopwinkel Texel
Augustus 2026
Jan van Schie
Voorzitter

3. JAARREKENING

3.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2025

(na voorstel resultaatbestemming)

		<u>31-12-2025</u>		<u>31-12-2024</u>	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
<u>Materiële vaste activa</u>	1				
Huurdersinvesteringen		41.060		14.110	
Inventaris		40.711		37.860	
Vervoermiddelen		<u>7.180</u>		<u>9.230</u>	
			88.951		61.200
<u>Financiële vaste activa</u>					
Overige vorderingen	2		5.000		5.000
Vlottende activa					
<u>Vorderingen</u>					
Overige vorderingen	3		1.077		1.019
<u>Liquide middelen</u>	4		155.594		79.252
BALANSTOTAAL			<u>250.622</u>		<u>146.471</u>

		<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen	5		
Continuïteitsreserve		150.000	25.000
Bestemmingsreserve		<u>61.025</u>	<u>82.711</u>
		211.025	107.711
Kortlopende schulden			
Schulden aan leveranciers en handels- kredieten	6	2.307	1.614
Belastingen en premies sociale verzekeringen	7	9.515	9.915
Overige schulden en overlopende passiva	8	<u>27.775</u>	<u>27.231</u>
		39.597	38.760
BALANSTOTAAL		<u><u>250.622</u></u>	<u><u>146.471</u></u>

3.2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER DE PERIODE 1-1-2025 TOT EN MET 31-12-2025

		<u>1-1-2025 / 31-12-2025</u>		<u>6-12-2023 / 31-12-2024</u>	
		€	€	€	€
Baten	9		431.594		269.718
Kosten vrijwilligers	10	18.143		13.373	
Afschrijvingen materiële vaste activa	11	20.816		6.893	
Huisvestingskosten	12	113.980		53.831	
Inventariskosten	13	11.946		18.838	
Verkoopkosten	14	28.138		17.093	
Vervoerskosten	15	4.978		2.506	
Kantoorkosten	16	3.885		3.906	
Algemene kosten	17	14.692		7.615	
Som der lasten			<u>216.578</u>		<u>124.055</u>
Exploitatieresultaat			215.016		145.663
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	18	1.077		180	
Rentelasten en soortgelijke kosten	19	-3.030		-4.202	
Financiële baten en lasten			<u>-1.953</u>		<u>-4.022</u>
Resultaat			<u><u>213.063</u></u>		<u><u>141.641</u></u>

3.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER DE PERIODE 1-1-2025 TOT EN MET 31-12-2025

	1-1-2025 / 31-12-2025		6-12-2023 / 31-12-2024	
	€	€	€	€
<i>Kasstroom uit operationele activiteiten</i>				
Bedrijfsresultaat		215.016		145.663
<u>Aanpassingen voor</u>				
Afschrijvingen		20.816		6.893
<u>Verandering in werkkapitaal</u>				
Afname (toename) van overige voorde- 3 ringen	-58		-1.019	
Toename (afname) van overige schul- den	837		38.760	
		779		37.741
<i>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</i>		236.611		190.297
Ontvangen rente 18	1.077		180	
Betaalde rente 19	-3.030		-4.202	
		-1.953		-4.022
<i>Kasstroom uit operationele activiteiten</i>		234.658		186.275
<i>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</i>				
Verwerving van materiële vaste activa 1	-48.567		-69.250	
Verwerving van financiële vaste activa	-		-5.000	
Ontvangsten uit hoofde van vervreem- 1 ding van materiële vaste activa	-		1.157	
<i>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</i>		-48.567		-73.093
<i>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</i>				
Uitdeling aan doelen		-109.749		-33.930
<i>Mutatie geldmiddelen</i>		76.342		79.252
<i>Verloop mutatie geldmiddelen</i>				
Geldmiddelen aan het begin van de peri- ode		79.252		-
Toename (afname) van geldmiddelen		76.342		79.252
Geldmiddelen aan het einde van de peri- ode		155.594		79.252

3.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Kringloopwinkel Texel is feitelijk en statutair gevestigd op Maricoweg 6 a, 1794 MD te Den Burg en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 92191606.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Kringloopwinkel Texel bestaan enerzijds uit de verkoop van gebruikte goederen welke zijn gedoneerd door particulieren. Anderzijds worden deze baten, na aftrek van alle lasten, besteed binnen de statutaire doelstelling 'het verlenen van hulp bij - al dan niet geestelijke - nood.'

Informatieverschaffing over schattingen, oordelen, veronderstellingen en onzekerheden

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Kringloopwinkel Texel zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW met uitzondering van afdeling 6 'voorschriften omtrent de grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat'. In plaats daarvan worden de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst als bedoeld in de Wet op de Vennootschapsbelasting toegepast. Verder zijn het Besluit fiscale waarderingsgrondslagen en de 'Handreiking bij de toepassing van fiscale grondslagen voor kleine rechtspersonen' van de Raad voor de Jaarverslaggeving van toepassing.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk maximum afschrijvingspercentage van 20% wordt voorgeschreven, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden opgenomen tegen de waarde economisch verkeer. De vorderingen hebben een looptijd langer dan 1 jaar.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen de waarde economisch verkeer, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen 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 en banktegoeden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de waarde economisch verkeer.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Omzetverantwoording

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit overeenkomsten met klanten. In de overeenkomsten worden de individuele prestatieverplichtingen geïdentificeerd. Vervolgens wordt de transactieprijs vastgesteld en deze wordt toegerekend aan individuele prestatieverplichting. Hierbij wordt rekening gehouden met kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overige bedrijfskosten

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

Overige rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa.

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.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

3.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1 Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa worden als volgt weergegeven:

	Huurdersin- vesteringen	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
<u>Stand per 1 januari 2025</u>				
Aanschafwaarde	15.285	42.352	10.250	67.887
Cumulatieve afschrijvingen	-1.175	-4.492	-1.020	-6.687
Boekwaarde per 1 januari 2025	<u>14.110</u>	<u>37.860</u>	<u>9.230</u>	<u>61.200</u>
<u>Mutaties</u>				
Investeringen	35.890	12.677	-	48.567
Afschrijvingen	-8.940	-9.826	-2.050	-20.816
Saldo mutaties	<u>26.950</u>	<u>2.851</u>	<u>-2.050</u>	<u>27.751</u>
<u>Stand per 31 december 2025</u>				
Aanschafwaarde	51.175	55.029	10.250	116.454
Cumulatieve afschrijvingen	-10.115	-14.318	-3.070	-27.503
Boekwaarde per 31 december 2025	<u>41.060</u>	<u>40.711</u>	<u>7.180</u>	<u>88.951</u>

2 Overige vorderingen

Waarborgsom huur

31-12-2025	31-12-2024
€	€

5.000	5.000
-------	-------

Waarborgsom huur

Boekwaarde per 1 januari

Verstrekt

Boekwaarde per 31 december

2025	2024
€	€

5.000	-
-------	---

-	5.000
---	-------

5.000	5.000
-------	-------

3 Overige vorderingen

Vooruitbetaalde kosten

Te ontvangen rente

31-12-2025	31-12-2024
€	€

-	1.019
---	-------

1.077	-
-------	---

1.077	1.019
-------	-------

4 Liquide middelen

Informatieverschaffing over liquide middelen

Alle liquide middelen staan ter vrije beschikking.

PASSIVA

5 Eigen vermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Continuï- teitsreserve	Bestem- mingsreser- ve	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2025	25.000	82.711	107.711
Toevoeging	-	-	-
Dotatie ten laste van resultaat	-	213.063	213.063
Toevoeging	125.000	-	125.000
Onttrekking	-	-125.000	-125.000
Aanwending	-	-109.749	-109.749
Stand per 31 december 2025	150.000	61.025	211.025

Informatieverschaffing over eigen vermogen

Continuïteitsreserve:

De continuïteitsreserve wordt in 4 jaar opgebouwd naar een eindstand van € 300.000. De eindstand is bepaald op basis van anderhalf keer de verwachte exploitatiekosten exclusief afschrijvingen.

Bestemmingsreserve:

Het doel van de bestemmingsreserve is het verstrekken van bijdragen en donaties voor noodhulp.

Het bestuur bepaalt jaarlijks welk deel van het resultaat zij voornemens is om in volgende jaren te besteden aan de doelstelling van de stichting. Het bestuur heeft de bevoegdheid om de bestemming weer op te heffen of te wijzigen.

	31-12-2025 €	31-12-2024 €
6 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	2.307	1.614
7 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting jaarberekening	-692	-692
Omzetbelasting op aangifte lopend jaar	10.899	10.607
Omzetbelasting jaarberekening voorgaande jaren	-692	-
	9.515	9.915
8 Overige schulden en overlopende passiva		
Rentelasten	277	51
Accountantskosten	298	-
Algemene kosten	481	-
Uit te keren bijdragen en donaties	26.719	27.180
	27.775	27.231

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

De winkelruimte wordt gehuurd tot en met 30 juni 2027, tegen een bedrag van € 7.789 per maand. Behoudens opzegging door de huurder wordt de huurovereenkomst aansluitend en éénmalig verlengd met 5 jaar.

Naast de als overige schuld opgenomen uit te keren bijdragen en donaties is er een voorwaardelijke toezegging van € 250.000 gedaan als bijdrage voor de ontwikkeling van een gezondheidscentrum. Vooralsnog is niet zeker of dit doorgaat.

3.6 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING

	1-1-2025 / 31-12-2025 €	6-12-2023 / 31-12-2024 €
9 Baten		
Baten	431.594	269.718
10 Kosten vrijwilligers		
BBQ , kerstborrel etc	8.787	6.219
Kantinekosten	861	787
Overige kosten vrijwilligers	8.495	6.367
	18.143	13.373
11 Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijvingskosten huurdersinvesteringen	8.940	1.175
Afschrijvingskosten Inventaris	9.826	4.698
Afschrijvingskosten vervoermiddelen	2.050	1.020
	20.816	6.893
12 Huisvestingskosten		
Huur bedrijfsruimte	87.850	38.145
Energie	16.107	9.170
Onderhoud onroerende zaak	12.675	6.146
Schoonmaakkosten	71	370
Grondlasten	761	-
	117.464	53.831
Doorberekende energiekosten	-3.484	-
	113.980	53.831
13 Inventariskosten		
Reparatie en onderhoud inventaris	11.863	18.793
Huur inventaris	83	45
	11.946	18.838
14 Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	20.107	8.022
Website	3.077	3.647
Verzilverde waardecheques	2.619	3.301
Reis-, verblijf- en representatiekosten	739	1.911
Verpakkingsmateriaal	1.630	212
Overige verkoopkosten	-34	-
	28.138	17.093

	1-1-2025 / 31-12-2025 €	6-12-2023 / 31-12-2024 €
15 Vervoerskosten		
Verzekering	1.110	1.021
Autokosten	2.344	621
Motorrijtuigenbelasting	863	371
Vracht	128	333
Brandstofkosten	533	160
	<u>4.978</u>	<u>2.506</u>
16 Kantoorkosten		
Automatisering	2.751	1.966
Drukwerk	678	1.267
Kantoorbenodigdheden	365	586
Telefoon	65	77
Porti	26	10
	<u>3.885</u>	<u>3.906</u>
17 Algemene kosten		
Container en stortgeld	7.432	4.081
Crediteurenverschillen	23	-
Accountantskosten	3.376	896
Abonnementen en contributies	668	750
Bedrijfskleding	2.141	368
Verzekeringen	174	304
Advieskosten	281	280
Kasverschillen	317	-2
Overige algemene kosten	280	938
	<u>14.692</u>	<u>7.615</u>
18 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente spaarrekening	<u>1.077</u>	<u>180</u>
19 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente leningen o/g	-	2.191
Betaalde bankkosten	<u>3.030</u>	<u>2.011</u>
	<u>3.030</u>	<u>4.202</u>

Vaststelling jaarrekening

Vastgesteld in de bestuursvergadering van 9 september 2026

Was getekend:
Den Burg,

J.Th.M. van Schie
Voorzitter

R. Ploeg
Penningmeester

A.D.M. van der Werff
Secretaris

C.J.A. Hoogenbosch
Bestuurslid

M.C.G. Witte
Bestuurslid