



Stichting Montferland Helpt
gevestigd te 's-Heerenberg

Jaarrekening 2025
Concept

Inhoudsopgave

Jaarrekening	Pagina
1. Balans per 31 december 2025	4
2. Staat van baten en lasten over 2025	6
3. Toelichting op de balans	7
4. Toelichting op de staat van baten en lasten	11

Opmerking:

Per balansdatum loopt nog een btw-vraagstuk.

Op basis van de huidige inzichten wordt verwacht dat de invloed op de jaarrekening beperkt zal zijn

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2025

na resultaatbestemming

		31 december 2025		31 december 2024	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	1				
Inventaris			1.076		733
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen	2				
Debiteuren		199.791		-	
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>21.712</u>		<u>1.091.820</u>	
			221.503		1.091.820
Liquide middelen	3		41.409		9.616
			<u>263.988</u>		<u>1.102.169</u>

		31 december 2025		31 december 2024	
		€	€	€	€
PASSIVA					
RESERVES	4				
Overige reserves			-37.046		-72.888
VOORZIENINGEN	5				
Overige voorzieningen			235.345		200.000
KORTLOPENDE SCHULDEN	6				
Crediteuren		26.476		4.942	
Overige schulden en overlopende passiva		39.212		970.115	
			65.688		975.057
			<u>263.988</u>		<u>1.102.169</u>

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2025

		Realisatie 2025 €	Realisatie 2024 €
Baten			
Subsidiebaten	7	763.316	908.543
Sponsorbijdragen	8	-	-
Baten van particulieren	9	-	100
Overige baten	10	180.924	55.706
Som der baten		944.241	964.349
Lasten			
Besteed aan de doelstellingen			
Opvang vluchtelingen uit Oekraïne	11	861.742	806.791
Kosten van beheer en administratie			
Overige bedrijfslasten	12	46.217	45.068
Saldo voor financiële baten en lasten		36.282	112.490
Rentelasten en soortgelijke lasten	13	-440	-246
Saldo van baten en lasten		35.842	112.244
Bestemming saldo van baten en lasten			
Overige reserves		35.842	112.244

3 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2025

VASTE ACTIVA

1 Materiële vaste activa

	Inventaris €
Stand per 1 januari 2025	733
Investeringsen	1.154
Afschrijvingen	-811
Boekwaarde per 31 december 2025	<u>1.076</u>
Aanschaffingswaarde	4.034
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-2.958
Boekwaarde per 31 december 2025	<u>1.076</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	%
Inventaris	33,33

VLOTTENDE ACTIVA

2 Vorderingen

	31-12-2025	31-12-2024
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	<u>199.791</u>	-

	31-12-2025	31-12-2024
	€	€
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde huur	20.000	-
Vergoeding overheid 2022	-	324.174
Vergoeding overheid 2023	-	324.820
Nog door te belasten kosten		8.568
Vergoeding overheid 2024	-	338.048
Overige vorderingen 2025	1.712	-
Vooruitbetaalde bedragen		96.210
	<u>21.712</u>	<u>1.091.820</u>
3 Liquide middelen		
ABN AMRO Bank NV	40.629	8.835
Kas	781	781
	<u>41.409</u>	<u>9.616</u>

	31-12-2025	31-12-2024
	€	€
4. RESERVES		
Eigen vermogen	-37.046	-72.888
	2025	2024
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	-72.888	-185.132
Bestemming saldo van baten en lasten	35.842	112.244
Stand per 31 december	-37.046	-72.888

5. VOORZIENINGEN

	31-12-2025	31-12-2024
	€	€
Overige voorzieningen		
Herstel- en onderhoudsvoorziening gehuurd object	235.345	200.000

6. KORTLOPENDE SCHULDEN**Crediteuren**

Crediteuren	26.476	4.942
-------------	--------	-------

Overige schulden en overlopende passiva

Rekening-courant verbonden partijen	99	99
Overlopende passiva	39.113	970.016
	39.212	970.115

Over de rekening-courantverhouding is geen rente berekend. Er zijn geen aflossingsverplichtingen of zekerheden overeengekomen.

	31-12-2025	31-12-2024
	€	€
Overlopende passiva		
Accountantskosten	27.100	24.200
Administratiekosten		79.860
Beveiliging		101.932
Voeding	2.176	85.548
Energie	6.883	12.736
Schoonmaak		36.245
Locatiemanager		34.031
Onderwijs		24.636
Overig	2.954	924
Huur pand 2022	-	90.000
Huur pand 2023	-	120.000
Huur inventaris 2022	-	29.159
Huur inventaris 2023	-	38.616
Huur pand		239.700
Huur inventaris		52.429
	39.113	970.016

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur

Stichting Montferland Helpt heeft een huurovereenkomst afgesloten. Deze overeenkomst is aangegaan tot en met 31 maart 2023. Na deze periode is de overeenkomst verlengd voor een aansluitende periode van telkens één jaar, momenteel tot en met 31 maart 2027. Deze huurovereenkomst wordt na deze datum voortgezet voor een aansluitende periode van telkens één jaar, tenzij door opzegging door huurder of verhuurder tegen het einde van de lopende huurperiode. De jaarlijkse verplichting bedraagt € 240.000.

4 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2025

	Realisatie 2025	Realisatie 2024
	€	€
7. Subsidiebaten		
Vergoeding	763.316	908.543
	<u>763.316</u>	<u>908.543</u>
8. Sponsorbijdragen		
Donaties en sponsorbijdragen van bedrijven	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
9. Baten van particulieren		
Donaties en giften	-	100
	<u>-</u>	<u>100</u>
10. Overige baten		
Overige baten	4.405	509
Bijdrage bewoners	176.519	55.197
	<u>180.924</u>	<u>55.706</u>

Besteed aan de doelstellingen

	Realisatie 2025 €	Realisatie 2024 €
11. Opvang vluchtelingen uit Oekraïne		
Voeding	132.740	115.797
Keuken	73.642	81.247
Persoonlijke verzorging	-	119
Medische zorg	712	604
Vervoer	284	1.236
Energie	85.242	96.149
Schoonmaak, facilitaire dienstverlening en locatiemanagement	66.607	74.463
Onderhoud	50.061	7.246
Overige huisvestingskosten	5.934	2.496
Afschrijvingen	811	803
Huur pand	240.000	240.000
Huur inventaris	77.592	76.629
Beveiliging/receptie	107.337	94.398
Onderwijs	16.544	14.022
Overige activiteiten/kosten	4.235	1.582
	861.742	806.791

Het totaal bestedingen aan doelstellingen uitgedrukt in een percentage van de totale baten is:

2025: 91,3 %

2024: 83,7 %

Het totaal bestedingen aan doelstellingen uitgedrukt in een percentage van de totale lasten is:

2025: 94,9 %

2024: 94,7 %

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2025 geen werknemers werkzaam.

12. Overige bedrijfslasten

Verkooplasten	344	362
Algemene lasten	45.872	44.706
	46.217	45.068

	Realisatie 2025 €	Realisatie 2024 €
<i>Verkooplasten</i>		
Relatiegeschenken	344	362
<i>Algemene lasten</i>		
Accountantslasten	15.000	12.100
Administratielasten	29.040	29.040
Advieskosten	1.832	3.566
	45.872	44.706
Financiële baten en lasten		
<i>13. Rentelasten en soorgelijke lasten</i>		
Bankrente en -kosten	440	246