

**Stichting MGB Hulpverlening
het bestuur
Badhuisstraat 66
4381 LV VLISSINGEN**

Jaarrekening 2025

**Stichting MGB Hulpverlening
het bestuur
Badhuisstraat 66
4381 LV VLISSINGEN**

Jaarrekening 2025

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
1. Jaarrekening	
1.1 Balans per 31 december 2025	3
1.2 Winst- en verliesrekening over 2025	5
1.3 Toelichting op de balans	6
1.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening	10
2. Bijlagen	
2.1 Staat van de vaste activa	14

1. JAARREKENING

Stichting MGB Hulpverlening te Vlissingen

1.1 Balans per 31 december 2025

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2025	31 december 2024
	€	€
Vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	2.655.205	2.731.042
Inventaris	9.138	15.869
Vervoermiddelen	3.979	875
	2.668.322	2.747.786
<i>Financiële vaste activa</i>		
Overige vorderingen	49.341	49.342
	49.341	49.342
Vlottende activa		
<i>Vorraden</i>		
Grond- en hulpstoffen	18.175	17.733
	18.175	17.733
<i>Vorderingen</i>		
Handelsdebiteuren	53.168	23.600
Overige vorderingen	81.279	101.006
	134.447	124.606
<i>Liquide middelen</i>	667.472	222.447
Totaal activazijde	3.537.757	3.161.914

Stichting MGB Hulpverlening te Vlissingen

1.1 Balans per 31 december 2025

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2025	31 december 2024
	€	€
Eigen vermogen		
Overige reserves	2.723.712	2.446.316
	2.723.712	2.446.316
Langlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen	486.250	521.250
	486.250	521.250
Kortlopende schulden		
Aflossingsverplichtingen	35.000	35.000
Handelscrediteuren	16.450	16.382
Belastingen en premies sociale verzekeringen	56.768	52.111
Overige schulden	219.577	90.855
	327.795	194.348
Totaal passivazijde	3.537.757	3.161.914

1.2 Winst- en verliesrekening over 2025

	2025		2024	
	€	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen [9]		2.144.638		1.683.513
Inkoopwaarde geleverde producten [10]	144.138		145.920	
Overige lasten [11]	10.729		5.348	
Kosten van uitbesteed werk [12]	-		1.950	
		<u>154.867</u>		<u>153.218</u>
Bruto bedrijfsresultaat		1.989.771		1.530.295
Lonen en salarissen [13]	931.797		908.469	
Sociale lasten [14]	153.348		148.903	
Pensioenlasten [15]	88.248		85.467	
Afschrijvingen materiële vaste activa [16]	82.721		84.300	
Overige personeelskosten [17]	96.976		91.353	
Huisvestingskosten [18]	261.280		293.162	
Exploitatiekosten [19]	2.697		2.384	
Verkoopkosten [20]	1.404		728	
Autokosten [21]	5.285		10.779	
Kantoorkosten [22]	53.653		52.352	
Algemene kosten [23]	26.160		28.523	
Som der kosten		1.703.569		1.706.420
Bedrijfsresultaat		286.202		-176.125
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [24]	1.170		221	
Rentelasten en soortgelijke kosten [25]	-9.976		-8.934	
Som der financiële baten en lasten		-8.806		-8.713
Resultaat		<u>277.396</u>		<u>-184.838</u>

1.3 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa [1]

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal 2025
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	3.358.051	62.900	8.745	3.429.696
Cumulatieve afschrijvingen	-627.009	-47.031	-7.870	-681.910
Boekwaarde per 1 januari	<u>2.731.042</u>	<u>15.869</u>	<u>875</u>	<u>2.747.786</u>
Investeringen	-	-	3.256	3.256
Afschrijvingen	-75.837	-6.731	-152	-82.720
Mutaties 2025	<u>-75.837</u>	<u>-6.731</u>	<u>3.104</u>	<u>-79.464</u>
Aanschafwaarde	3.358.051	62.900	12.001	3.432.952
Cumulatieve afschrijvingen	-702.846	-53.762	-8.022	-764.630
Boekwaarde per 31 december	<u>2.655.205</u>	<u>9.138</u>	<u>3.979</u>	<u>2.668.322</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	3,33-20 %
Inventaris	20 %
Vervoermiddelen	20 %

Financiële vaste activa [2]

	31-12-2025	31-12-2024
	€	€
Overige vorderingen		
Waarborgsommen	<u>49.341</u>	<u>49.342</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden [3]

Voorraden

Voorraad Speelwoud	<u>18.175</u>	<u>17.733</u>
--------------------	---------------	---------------

1.3 Toelichting op de balans

Vorderingen [4]

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren Hulpverlening	<u>53.168</u>	<u>23.600</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Overige vorderingen

Vorderingen cliënten	9.070	12.582
Nog te factureren omzet	46.282	57.910
Vooruitbetaalde kosten	11.358	16.584
Nog te ontvangen bedragen	10.288	13.930
Lening vervanging riool nr 189 VVE Irislaan	3.250	-
Nog te ontvangen Delta Energie	1.031	-
	<u>81.279</u>	<u>101.006</u>

Liquide middelen [5]

ING Bank, NL55 INGB 0007 4586 21 (betaalrekening)	407.787	186.085
ING Bank, NL94 INGB 0009 0572 55 (speelwoud)	6.584	7.229
ING Bank, NL83 INGB 0006 8710 73 (betaalrekening)	2.754	3.205
ING Bank, NL14 INGB 0006 7732 78 (klusrekening)	2.184	1.058
ING Bank, NL03 INGB 0006 7732 82 (huishoudkrekening)	110	326
ING Bank, NL55 INGB 0007 4586 21 (vermogensspaarrekening)	246.475	23.364
Saldo Mollie	46	-
Kas kantoor	603	699
Kas speelwoud	689	279
Kas Oase	15	67
Kas Nieuwstraat	1	2
Kluis Speelwoud	143	125
Gelden onderweg	81	8
	<u>667.472</u>	<u>222.447</u>

1.3 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [6]

	2025	2024
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	2.446.316	2.631.154
Uit voorstel resultaatbestemming	277.396	-184.838
Stand per 31 december	<u>2.723.712</u>	<u>2.446.316</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN [7]

	31-12-2025	31-12-2024
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Hypothecaire leningen	<u>486.250</u>	<u>521.250</u>

Hypothecaire leningen

SKG 53.53.51.1077	137.500	150.000
SKG 71.71.70.0356	348.750	371.250
	<u>486.250</u>	<u>521.250</u>

SKG 53.53.51.1077

Hoofdsom	250.000	250.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-87.500	-75.000
Stand per 1 januari	162.500	175.000
Aflossing	-12.500	-12.500
Stand per 31 december	150.000	162.500
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-12.500	-12.500
Langlopend deel per 31 december	<u>137.500</u>	<u>150.000</u>

SKG 71.71.70.0356

Hoofdsom	450.000	450.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-56.250	-45.000
Stand per 1 januari	393.750	405.000
Aflossing	-22.500	-11.250
Stand per 31 december	371.250	393.750
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-22.500	-22.500
Langlopend deel per 31 december	<u>348.750</u>	<u>371.250</u>

1.3 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN [8]

	31-12-2025	31-12-2024
	€	€
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar		
SKG 53.53.51.1077	12.500	12.500
SKG 71.71.70.0356	22.500	22.500
	<u>35.000</u>	<u>35.000</u>
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>16.450</u>	<u>16.382</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	368	593
Loonheffing	26.335	24.486
Premies pensioen	30.065	27.032
	<u>56.768</u>	<u>52.111</u>
Overige schulden		
Ontvangen waarborgsommen	23.738	23.866
Vakantiegeld	43.547	40.783
Accountantskosten	2.200	2.199
Overige schulden	-	13.233
Vooruit ontvangen huur	8.266	10.774
Vooruitontvangen opstartkosten nieuwe dagbesteding, clubhuis	141.293	-
Nog te betalen grondlasten Sandenburg 36	502	-
Nog te betalen bankkosten	31	-
	<u>219.577</u>	<u>90.855</u>

1.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2025	2024
	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen [9]		
Ontvangsten begeleiding	1.641.442	1.281.127
Omzet technische dienst	4.310	627
Ontvangsten woonlasten	360.070	346.373
Omzet winkel	28.001	33.883
Inkomsten DB 't Clubhuis	108.707	-
Giften	374	20.538
Subsidiebaten	1.002	965
Inkomende giften Clubhuis	732	-
	<u>2.144.638</u>	<u>1.683.513</u>
De netto-omzet over 2025 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 27,4% gestegen.		
Inkoopwaarde geleverde producten en diensten [10]		
Kosten uitbesteed werk	5.480	4.640
Activiteiten dagbesteding	46.466	46.491
Inkopen Speelwoud	20.769	54.660
Inkopen van zorgdiensten	20.248	40.129
Kosten DB 't Clubhuis	51.175	-
	<u>144.138</u>	<u>145.920</u>
Overige lasten [11]		
Kosten veiligheid	1.303	484
Vergoeding arbeidsmatige dagbesteding	9.426	4.864
	<u>10.729</u>	<u>5.348</u>
Inkoopwaarde geleverde producten en diensten [12]		
Werk derden	-	1.950
Lonen en salarissen [13]		
Brutolonen en salarissen	975.547	989.049
Vrijwilligeresvergoedingen	17.559	10.454
	<u>993.106</u>	<u>999.503</u>
Ontvangen uitkeringen ziekengeld	-59.731	-84.795
Ontvangen subsidies brutolonen	-1.578	-6.239
	<u>931.797</u>	<u>908.469</u>
Sociale lasten [14]		
Sociale lasten	<u>153.348</u>	<u>148.903</u>

1.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2025	2024
	€	€
Pensioenlasten [15]		
Pensioenpremie personeel	88.248	85.467
Afschrijvingen materiële vaste activa [16]		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	75.837	75.837
Inventaris	6.732	9.185
Vervoermiddelen	152	4
Boekresultaat materiële vaste activa	-	-726
	<u>82.721</u>	<u>84.300</u>
Overige personeelskosten [17]		
Reiskostenvergoeding	4.256	4.166
Onkostenvergoedingen	10.281	4.194
Scholings- en opleidingskosten	3.846	4.757
Ziekengeldverzekering	63.509	64.955
Arbodienst	4.445	4.135
Overige personeelskosten	10.639	9.146
	<u>96.976</u>	<u>91.353</u>
Huisvestingskosten [18]		
Huur onroerend goed	168.374	185.330
Servicekosten	209	826
Onderhoud onroerend goed	30.917	41.107
Onderhoud terreinen	-	317
Gas, water en elektra	40.275	43.721
Verzekering onroerend goed	8.000	8.000
Vaste lasten onroerend goed	12.466	11.289
Schoonmaakkosten	1.039	2.572
	<u>261.280</u>	<u>293.162</u>
Exploitatie- en machinekosten [19]		
Klein inventaris	2.697	2.384
Verkoopkosten [20]		
Reclame- en advertentiekosten	393	169
Relatiegeschenken	94	-
Reis- en verblijfkosten	14	5
Verpakkingsmaterialen	550	216
Overige verkoopkosten	353	338
	<u>1.404</u>	<u>728</u>

1.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2025	2024
	€	€
Autokosten [21]		
Brandstoffen	663	1.272
Reparatie en onderhoud	1.581	6.019
Motorrijtuigenbelasting	364	1.003
Bekeuringen	-	79
Kilometervergoeding privé-auto	2.014	1.287
Overige autokosten	663	1.119
	<u>5.285</u>	<u>10.779</u>

Kantoorkosten [22]		
Kantoorbenodigdheden	1.355	2.898
Portokosten	840	657
Telefoonkosten	13.802	14.259
Kosten automatisering	30.678	27.573
Contributies en abonnementen	6.969	6.962
Overige kantoorkosten	9	3
	<u>53.653</u>	<u>52.352</u>

Algemene kosten [23]		
Accountantskosten	13.672	13.465
Advieskosten	3.060	-
Notariskosten	-	695
Zakelijke verzekeringen	6.940	8.026
Uitgaande giften	2.487	6.455
Overige algemene kosten	1	-118
	<u>26.160</u>	<u>28.523</u>

Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [24]		
Overige rentebaten	<u>1.170</u>	<u>221</u>

Rentelasten en soortgelijke kosten [25]		
Rente hypothecaire leningen	7.838	6.950
Bankkosten en provisie	2.138	1.984
	<u>9.976</u>	<u>8.934</u>

Vastgesteld in de bestuursvergadering d.d.

Vlissingen,
Stichting MGB Hulpverlening

S.S.J. van der Mull

C.L. Verkerke

7/4/20

2. BIJLAGEN

2.1 Staat van de vaste activa

Stichting MGB Hulpverlening te Vlissingen

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde					Afschrijvingen					Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage %	
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2025	Inves- teringen 2025	Desinves- teringen 2025	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2025	Afschrij- vingen tot 01-01-2025	Afschrij- ving desin- vesteringen	Afschrij- vingen 2025	Afschrij- vingen t/m 31-12-2025	Boekwaarde per 31-12-2025				
Materiële vaste activa														
<i>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i>														
Pand Badhuisstraat 64-66	1-1-2011	270.300	-	-	270.300	88.277	-	-	88.277	-	-	182.023	3,33	
Verbouwing Badhuisstraat 64-66	1-1-2012	392.722	-	-	392.722	119.848	-	-	119.848	-	-	272.874	3,33	
Tuinaanleg	1-1-2012	18.896	-	-	18.896	18.676	-	-	18.676	-	-	220	10,00	
Tuinaanleg en bijgebouwen	1-1-2012	3.809	-	-	3.809	3.113	-	-	3.113	-	-	696	10,00	
Installatie brandalarm	1-1-2014	1.313	-	-	1.313	1.126	-	-	1.126	-	-	187	10,00	
Badhuisstraat 60-62	16-6-2015	226.768	-	-	226.768	64.560	7.551	-	72.111	-	-	154.657	3,33	
Verbouwing Badhuisstraat 60-62	1-12-2017	483.405	-	-	483.405	114.007	16.097	-	130.104	-	-	353.301	3,33	
Winkel St. Jacobsstraat 24	22-11-2018	225.000	-	-	225.000	41.273	7.493	-	48.766	-	-	176.234	3,33	
Verbouwing winkel	31-12-2018	39.925	-	-	39.925	7.326	1.330	-	8.656	-	-	31.269	3,33	
CV	15-3-2019	10.000	-	-	10.000	5.168	1.000	-	6.168	-	-	3.832	10,00	
Kozijs/pui voorgevel	18-4-2019	7.851	-	-	7.851	4.056	785	-	4.841	-	-	3.010	10,00	
Factuur van CTP services	18-1-2019	4.593	-	-	4.593	2.301	459	-	2.760	-	-	1.833	10,00	
Scheldestraat 28-28a	15-5-2020	204.000	-	-	204.000	18.403	-	-	18.403	-	-	185.597	3,33	
Irislaan 189	3-11-2020	132.586	-	-	132.586	9.567	-	-	9.567	-	-	123.019	3,33	
Scheldestraat 17a	10-12-2020	102.000	-	-	102.000	196	-	-	196	-	-	101.804	0,00	
Nieuwstraat 236	11-11-2021	1.234.883	-	-	1.234.883	129.112	41.122	-	170.234	-	-	1.064.649	3,33	
		3.358.051	-	-	3.358.051	627.009	75.837	-	702.846	-	-	2.655.205	-	
<i>Inventaris</i>														
Vloerbedekking studio's	1-1-2014	2.178	-	-	2.178	2.178	-	-	2.178	-	-	-	20,00	
Apparatuur geluidsstudio's	1-1-2014	1.171	-	-	1.171	1.171	-	-	1.171	-	-	-	20,00	
Wasmachine en droogtrommel	1-1-2014	1.099	-	-	1.099	1.099	-	-	1.099	-	-	-	20,00	
Zaagtafel	19-3-2015	976	-	-	976	976	-	-	976	-	-	-	20,00	
Website	16-4-2015	2.414	-	-	2.414	2.414	-	-	2.414	-	-	-	20,00	
Meterkast	12-2-2016	1.610	-	-	1.610	1.610	-	-	1.610	-	-	-	20,00	
Bureaustoelen	31-1-2018	1.634	-	-	1.634	1.634	-	-	1.634	-	-	-	20,00	
Lenovo Ideacentre AIO	8-2-2019	999	-	-	999	999	-	-	999	-	-	-	20,00	
Vloer winkel	8-5-2019	669	-	-	669	669	-	-	669	-	-	-	20,00	
Eettafel	28-5-2019	626	-	-	626	626	-	-	626	-	-	-	20,00	
Kantinesstoelen	3-6-2019	736	-	-	736	736	-	-	736	-	-	-	20,00	
Kassasysteem	19-6-2019	2.040	-	-	2.040	2.040	-	-	2.040	-	-	-	20,00	
Factuur van Poskassasystemen	25-6-2019	889	-	-	889	889	-	-	889	-	-	-	20,00	
Bedden	11-7-2019	1.528	-	-	1.528	1.528	-	-	1.528	-	-	-	20,00	
4 bureaustoelen	3-6-2020	2.199	-	-	2.199	2.017	182	-	1.528	-	-	-	20,00	
Simeg vaatwasser	5-6-2020	1.048	-	-	1.048	962	86	-	2.199	-	-	-	20,00	
HP ProBook laptops 13 stuks	29-7-2020	19.501	-	-	19.501	17.225	2.276	-	1.048	-	-	-	20,00	
Eettafel	7-10-2020	549	-	-	549	467	82	-	19.501	-	-	-	20,00	
HP ProBook laptops 2 stuks	31-10-2020	3.092	-	-	3.092	2.575	517	-	549	-	-	-	20,00	
Projectiescherm	22-3-2021	1.249	-	-	1.249	945	250	-	3.092	-	-	-	20,00	
3 Computers + toebehoren	31-3-2023	4.074	-	-	4.074	1.431	815	-	1.195	-	54	1.828	20,00	
7 Laptops + toebehoren	31-8-2023	10.557	-	-	10.557	2.823	2.111	-	2.246	-	1.828	5.623	20,00	
Verbouwing bakkerij speelwoud	17-12-2024	2.062	-	-	2.062	17	412	-	4.934	-	1.633	1.633	20,00	
		62.900	-	-	62.900	47.031	6.731	-	53.762	-	-	9.138	-	

