

**Caritas Urk  
te Urk**

**Concept Financieel verslag over het boekjaar 2025**

Concept

## **Inhoudsopgave**

## **Pagina**

### **Accountantsrapport**

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| Opdracht                    | 4 |
| Ontbreken van de verklaring | 5 |
| Algemeen                    | 5 |

### **Bestuursverslag**

6

### **Jaarrekening**

|                                                       |    |
|-------------------------------------------------------|----|
| Balans per 31 december 2025                           | 8  |
| Staat van baten en lasten over 2025                   | 10 |
| Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling      | 11 |
| Toelichting op de balans per 31 december 2025         | 14 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten over 2025 | 19 |

### **Bijlagen**

|                                          |
|------------------------------------------|
| Overzicht verloop materiële vaste activa |
| Wet normering topinkomens                |

# ACCOUNTANTS RAPPORT

Concept

Aan het bestuur van  
Caritas Urk  
Singel 9A  
8321 GT Urk

Vlaak 4  
Postbus 97  
8320 AB Urk  
telefoon 088 23 69 400  
e-mail [urk@flynth.nl](mailto:urk@flynth.nl)

Kenmerk  
312030000.2025-002645  
<Registeruiting>

Behandeld door  
Dhr. P. (Pieter) Romkes AA RB

Datum  
5 juni 2026

Geachte directie,

Hierbij treft u aan het financieel verslag over het boekjaar 2025 bestaande uit het accountantsrapport, bestuursverslag, de jaarstukken en de bijlagen.

## Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2025 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 555.696 en de staat van baten en lasten sluitende met een negatief resultaat van € 5.351, samengesteld.

### **Ontbreken van de verklaring**

Op grond van de geldende regelgeving vermelden wij dat de samenstellingswerkzaamheden met betrekking tot de jaarrekening nog niet zijn afgerond. Derhalve is er bij dit financieel verslag geen samenstellingsverklaring afgegeven. Voorts delen wij u mede dat er geen controle- of beoordelingsopdracht is uitgevoerd.

Deze conceptjaarrekening mag niet zonder onze uitdrukkelijke toestemming aan derden worden verstrekt.

## **Algemeen**

### ***Doelstelling***

De organisatie betreft een stichting die tot doel heeft het in stand houden en zo nodig bevorderen van de zelfstandigheid en zelfredzaamheid van kwetsbare burgers, het ondersteunen en verlichten van de taak van mantelzorgers en het bieden van zinvol vrijwilligerswerk en het coördineren van de vrijwilligershulp. Het stimuleren van de participatie met als uitgangspunt het verstrekken van eigen kracht en netwerken.

### ***Oprichting stichting***

Bij notariële akte d.d. 20 december 2007 verleden voor notaris Mr. Hendrik Steenhuis te Urk is opgericht de stichting Caritas Urk.

### ***Kamer van Koophandel***

Caritas Urk, Stichting voor Jeugd- en Jongerenwerk, Samenleving en Informele Zorg is ingeschreven bij het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 31212995. In het rapport wordt de naam Caritas Urk gehanteerd.

Concept

## Bestuursverslag

### Algemeen

Dit verslag van het bestuur betreft:

|                  |             |
|------------------|-------------|
| Statutaire naam  | Caritas Urk |
| Statutaire zetel | Urk         |
| Rechtsvorm       | Stichting   |

De doelstelling van Caritas Urk is breed en staat als volgt beschreven in de stichtingsstatuten: "In stand houden en zo nodig bevorderen van de zelfstandigheid en zelfredzaamheid van de kwetsbare burgers. Het ondersteunen en verlichten in de taak van de mantelzorgers, bieden van zinvol vrijwilligerswerk en het coördineren van de vrijwilligershulp. Stimuleren van de participatie in de breedste zin van het woord, met als uitgangspunt het versterken van eigen kracht en het netwerk. Het bieden van educatieve-, sociaal culturele- en sportactiviteiten aan diverse doelgroepen. Het in stand houden en stimuleren van buurtfuncties. Bijvoorbeeld d.m.v. exploitatie van één of meerdere buurthuizen om daarmee bij te dragen in de uitvoering van de taak in de opbouw van het maatschappelijke en culturele leven van de Urker samenleving."

De samenstellen van de Raad van Toezicht is als volgt:

|                      |                        |
|----------------------|------------------------|
| Voorzitter           | De heer H. de Ruiter   |
| 2e voorzitter        | De heer C.A. ten Napel |
| Algemeen bestuurslid | De heer R. Brands      |

De samenstelling van de directie is als volgt:

|                      |                       |
|----------------------|-----------------------|
| Directeur/Bestuurder | Mevrouw A. Salomonson |
|----------------------|-----------------------|

### Verslag van de activiteiten

Voor het inhoudelijke jaarverslag wordt verwezen naar het separaat opgestelde verslag. Dit ligt ter inzage ten kantore van de stichting.

### Beleid met betrekking tot vrij besteedbaar vermogen

Het beleid ten aanzien van het vrij besteedbaar vermogen (stichtingskapitaal) is om de continuïteit van de stichting te kunnen garanderen en ter dekking van onverwachte kosten en investeringen.

Urk, 5 juni 2026

**JAARREKENING**

## Balans per 31 december 2025

(na resultaatbestemming)

### ACTIVA

|                                           |     | 31 december 2025 | 31 december 2024 |
|-------------------------------------------|-----|------------------|------------------|
| <b>Vaste activa</b>                       |     |                  |                  |
| <b>Materiële vaste activa</b>             | (1) |                  |                  |
| Inventaris                                |     | 53.166           | 67.050           |
| Vervoermiddelen                           |     | 4.450            | 3.117            |
|                                           |     | <u>57.616</u>    | <u>70.167</u>    |
| <b>Viottende activa</b>                   |     |                  |                  |
| <b>Voorraden</b>                          |     |                  |                  |
| Grond- en hulpstoffen                     |     | 1.028            | -                |
| Gereed product en handelsgoederen         |     | 1.611            | 2.566            |
|                                           |     | <u>2.639</u>     | <u>2.566</u>     |
| <b>Vorderingen</b>                        |     |                  |                  |
| Handelsdebiteuren                         |     | 21.881           | 37.437           |
| Overige vorderingen en overlopende activa |     | 184.988          | 107.386          |
|                                           |     | <u>206.869</u>   | <u>144.823</u>   |
| <b>Liquide middelen</b>                   | (2) |                  |                  |
| Kas                                       |     | 5.026            | 3.944            |
| Rekening-courant bank                     |     | 283.546          | 183.654          |
| Gelden onderweg                           |     | -                | 267              |
|                                           |     | <u>288.572</u>   | <u>187.865</u>   |
|                                           |     | <u>555.696</u>   | <u>405.421</u>   |

## PASSIVA

|                                               |     | 31 december 2025 | 31 december 2024 |
|-----------------------------------------------|-----|------------------|------------------|
| <b>Stichtingsvermogen</b>                     | (3) | 61.361           | 66.712           |
| <b>Kortlopende schulden</b>                   | (4) |                  |                  |
| Subsidieverplichtingen                        |     | 293.515          | 171.722          |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten |     | 28.572           | 26.408           |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen  |     | 155.554          | 131.734          |
| Overige schulden en overlopende passiva       |     | 16.694           | 8.845            |
|                                               |     | 494.335          | 338.709          |

555.696

405.421

## Staat van baten en lasten over 2025

|                                               |      | 2025 werkelijk   | 2025 begroot     | 2024 werkelijk   |
|-----------------------------------------------|------|------------------|------------------|------------------|
| Subsidiebaten                                 | (5)  | 2.124.761        | 1.632.522        | 1.718.063        |
| Bijdragen derden                              | (6)  | 197.854          | 7.500            | 218.406          |
| Opbrengst activiteiten en overige opbrengsten | (7)  | 122.688          | 30.500           | 123.314          |
|                                               |      | <u>2.445.303</u> | <u>1.670.522</u> | <u>2.059.783</u> |
| <b>Lasten</b>                                 |      |                  |                  |                  |
| Lonen en salarissen                           | (8)  | 1.292.941        | 1.271.686        | 1.054.832        |
| Sociale lasten en pensioenlasten              | (9)  | 426.692          | -                | 351.275          |
| Afschrijvingen op materiële vaste activa      | (10) | 26.628           | 23.000           | 24.215           |
| Overige bedrijfskosten                        | (11) | 702.768          | 397.336          | 617.766          |
|                                               |      | <u>2.449.029</u> | <u>1.692.022</u> | <u>2.048.088</u> |
| Totaal lasten                                 |      |                  |                  |                  |
| Saldo voor financiële baten en lasten         |      | -3.726           | -21.500          | 11.695           |
| Rentelasten en soortgelijke kosten            | (12) | -1.625           | -                | -1.551           |
| <b>Toevoeging aan stichtingsvermogen</b>      |      | <u>-5.351</u>    | <u>-21.500</u>   | <u>10.144</u>    |
| <b>Resultaatbestemming</b>                    |      |                  |                  |                  |
| Toevoeging aan stichtingsvermogen             |      | -5.351           | -                | 10.144           |

# Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

## ALGEMEEN

### **Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

Caritas Urk (statutair gevestigd te Urk) wordt gedreven in de vorm van een stichting, is feitelijk gevestigd op Singel 9a te Urk en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 31212995.

### **Schattingen**

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening worden verschillende oordelen en schattingen gevormd 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 DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder Winststreven, die is uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

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.

### **Valuta**

#### ***Functionele valuta***

De posten in de jaarrekening van Caritas Urk worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de onderneming haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is van Caritas Urk zowel de functionele als de presentatievaluta.

### **Leasing**

#### ***Operationele leasing***

Bij de stichting kunnen er leasecontracten bestaan waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de stichting ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Leasebetalingen worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de winst-en-verliesrekening over de looptijd van het contract.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

### **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.

Periodiek groot onderhoud wordt volgens de componentenbenadering geactiveerd. Hierbij worden de totale uitgaven toegewezen aan de samenstellende delen.

### **Vorraden**

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde inclusief de transactiekosten. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

### **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 nominale waarde.

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde inclusief transactiekosten. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT**

### **Algemeen**

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

### **Opbrengstverantwoording**

#### ***Algemeen***

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 met over de omzet geheven belastingen.

#### ***Verkoop van goederen***

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.

### **Verlenen van diensten**

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.

### **Overheidssubsidies en overheidsheffingen**

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Investeringsubsidies die geen betrekking hebben op investeringen in materiële vaste activa worden als vooruitontvangen bedrag onder de overlopende passiva opgenomen, afhankelijk van de looptijd onder langlopend, dan wel onder de kortlopende schulden. Jaarlijks valt een gedeelte vrij met inachtneming van de wijze waarop de besteding waarvoor de subsidie is verleend zelf in de jaarrekening wordt verwerkt.

Overheidsheffingen worden ten laste van het resultaat gebracht op het moment dat aan alle voorwaarden voor de overheidsheffing is voldaan.

### **Kosten**

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

### **Bestedingen doelstellingen**

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

### **Personeelsbeloningen**

#### ***Periodiek betaalbare beloningen***

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

### **Afschrijvingen**

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

### **Financiële baten en lasten**

#### ***Rentebaten en rentelasten***

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

## Toelichting op de balans per 31 december 2025

### ACTIVA

#### Vaste activa

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij naar de bijlage(n).

#### 1. Materiële vaste activa

|                                                    | Inventaris | Vervoer-<br>middelen | Totaal   |
|----------------------------------------------------|------------|----------------------|----------|
| <b>Boekwaarde per 1 januari</b>                    |            |                      |          |
| Aanschafwaarde                                     | 206.541    | 5.250                | 211.791  |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -141.625   | -                    | -141.625 |
| Boekwaarde beginbalans                             | 64.916     | 5.250                | 70.166   |
| <b>Mutaties in het boekjaar</b>                    |            |                      |          |
| Investerings                                       | 14.078     | -                    | 14.078   |
| Afschrijvingen                                     | -25.828    | -800                 | -26.628  |
| Saldo van mutaties                                 | -11.750    | -800                 | -12.550  |
| <b>Boekwaarde per 31 december</b>                  |            |                      |          |
| Aanschafwaarde                                     | 220.619    | 5.250                | 225.869  |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -167.453   | -800                 | -168.253 |
| Boekwaarde eindbalans                              | 53.166     | 4.450                | 57.616   |

#### Afschrijvingspercentages

|                 | %     |
|-----------------|-------|
| Inventaris      | 10-20 |
| Vervoermiddelen | 20    |

## **Vlottende activa**

|                                                                               | 31-12-2025 | 31-12-2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Grond- en hulpstoffen</b>                                                  |            |            |
| Grondstoffen                                                                  | 1.028      | -          |
| <b>Gereed product en handelsgoederen</b>                                      |            |            |
| Dranken                                                                       | 696        | 227        |
| Snacks, snoep etc.                                                            | -          | 437        |
| Koffie                                                                        | 915        | 1.011      |
| Schoonmaakartikelen, toiletpapier etc.                                        | -          | 891        |
|                                                                               | 1.611      | 2.566      |
| <b>Handelsdebiteuren</b>                                                      |            |            |
| Debiteuren                                                                    | 21.881     | 37.437     |
| De voorziening voor oninbaarheid is individueel bepaald en niet nodig geacht. |            |            |
| <b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>                              |            |            |
| Nog te ontvangen sponsorinkomsten en overige inkomsten                        | 6.688      | 3.950      |
| Nog te ontvangen Stichting De Rots                                            | 82.437     | 59.362     |
| Vorderingen op medewerkers                                                    | 1.833      | 4.526      |
| Nog te factureren bedragen                                                    | -          | 6.546      |
| Gemeente Urk Project "t Jeugd                                                 | -          | 25.000     |
| Uitkering(en) ziekteverzuimverzekering                                        | 3.627      | 2.367      |
| Subsidie gemeente Urk Pilot Ambulante jongeren                                | 73.000     | -          |
| Hobby- en modelbouwbeurs                                                      | 3.225      | -          |
| Nog te ontvangen contributies                                                 | 6.065      | -          |
| Nog te ontvangen huur alarmering                                              | 2.545      | -          |
| Overlopende activa                                                            | 5.568      | 5.635      |
|                                                                               | 184.988    | 107.386    |

## **2. Liquide middelen**

### **Kas**

|                           |       |       |
|---------------------------|-------|-------|
| Kas activiteiten          | 2.597 | 1.852 |
| Kas buffet                | 1.346 | 1.154 |
| Kas activiteiten jongeren | 752   | 607   |
| Kas De Rots               | 331   | 331   |
|                           | 5.026 | 3.944 |

### **Rekening-courant bank**

|              |         |         |
|--------------|---------|---------|
| ABN AMRO 057 | 280.188 | 165.572 |
| Rabobank 328 | 3.358   | 18.082  |
|              | 283.546 | 183.654 |

|                        | <u>31-12-2025</u> | <u>31-12-2024</u> |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Gelden onderweg</b> |                   |                   |
| Gelden onderweg        | <u>-</u>          | <u>267</u>        |

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De per 31 december 2025 aanwezige liquide middelen staan de onderneming ter vrije beschikking.

Concept

## PASSIVA

### 3. Stichtingsvermogen

|                           | 31-12-2025    | 31-12-2024    |
|---------------------------|---------------|---------------|
| <b>Stichtingsvermogen</b> |               |               |
| Beginbalans               | 66.712        | 56.568        |
| Saldo van baten en lasten | -5.351        | 10.144        |
| Stand per 31 december     | <u>61.361</u> | <u>66.712</u> |

### 4. Kortlopende schulden

#### Subsidieverplichtingen

|                                        |                |                |
|----------------------------------------|----------------|----------------|
| Vooruitontvangen subsidie Gemeente Urk | <u>293.515</u> | <u>171.722</u> |
|----------------------------------------|----------------|----------------|

#### Schulden aan leveranciers en handelskredieten

|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| Crediteuren | <u>28.572</u> | <u>26.408</u> |
|-------------|---------------|---------------|

#### Belastingen en premies sociale verzekeringen

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| Loonheffing | 92.339         | 77.215         |
| Pensioenen  | 63.215         | 54.519         |
|             | <u>155.554</u> | <u>131.734</u> |

#### Overige schulden en overlopende passiva

|                       |               |              |
|-----------------------|---------------|--------------|
| Nog te betalen kosten | <u>16.694</u> | <u>8.845</u> |
|-----------------------|---------------|--------------|

#### Kortlopende schulden en overlopende passiva

Met betrekking tot de kortlopende schulden ten bedrage van € 494.335 per 31 december zijn geen zekerheden gesteld.

## NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

### Meerjarige financiële verplichtingen

#### Leaseverplichtingen

De stichting is een operational leaseverplichting aangegaan per 1 januari 2022 tot en met 2027 voor kantoor-apparatuur, waarvan de verplichtingen € 16.795 (inclusief btw) op jaarbasis bedragen. De totale verplichting bedraagt € 57.570 (inclusief btw), waarvan € 16.795 een looptijd van minder dan 1 jaar en € 0 een looptijd langer dan 5 jaar heeft.

De stichting is een operational leaseverplichting aangegaan per 28 juni 2024 tot en met 28 juni 2029 voor een rolstoelbus, waarvan de verplichtingen € 11.583 (inclusief btw) op jaarbasis bedragen. De totale verplichting bedraagt € 70.277 (inclusief btw), waarvan € 11.583 een looptijd van minder dan 1 jaar en € 0 een looptijd langer dan 5 jaar heeft.

#### Huurverplichtingen onroerende zaken

De stichting huurt een pand gelegen aan de Richel 4 te Urk. De huurverplichting bedraagt op jaarbasis € 33.526.

Tevens wordt er een pand gehuurd gelegen aan de Singel 9a te Urk. De huurverplichting bedraagt op jaarbasis € 75.808.

Tenslotte wordt er een pand gehuurd gelegen aan de Urkerweg 64 te Urk. De huurverplichting bedraagt op jaarbasis € 30.000.

## Toelichting op de staat van baten en lasten over 2025

### Baten

#### 5. Subsidiebaten

| Bedragen in euro's                                            | 2025<br>werkelijk | 2025<br>begroot  | 2025<br>verschil | 2024<br>werkelijk |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| <b>Subsidies structureel</b>                                  |                   |                  |                  |                   |
| Informele - mantelzorg                                        | 420.103           | 420.103          | -                | 313.747           |
| Subsidie Uitvoering welz./verbinding andere domein            | -                 | -                | -                | 64.576            |
| Algemene voorziening - dagbesteding                           | 253.981           | 253.981          | -                | 178.255           |
| Sportcoaches welzijn                                          | 225.642           | 225.642          | -                | 190.627           |
| Toegansfunctie (cliëntondersteuning)                          | 283.794           | 283.794          | -                | 334.621           |
| Jongerenwerk (incl. participatiecoach & project jongerenwerk) | 377.834           | 377.834          | -                | 385.470           |
| Huur compensatie                                              | 54.111            | 54.111           | -                | 54.112            |
|                                                               | <u>1.615.465</u>  | <u>1.615.465</u> | <u>-</u>         | <u>1.521.408</u>  |
| <b>Subsidies incidenteel</b>                                  |                   |                  |                  |                   |
| Jeugd en jongeren                                             | 324.296           | -                | 324.296          | 22.000            |
| Maatjesproject                                                | 25.800            | -                | 25.800           | -                 |
| Jongerenwerk impuls                                           | 18.301            | -                | 18.301           | 6.992             |
| Samen de dag door Proeftuin - Mit Eenkanger                   | 16.269            | -                | 16.269           | 40.332            |
| 't Jeugd - Mit Eenkanger                                      | 25.000            | -                | 25.000           | 25.000            |
| Subsidie kosten rolstoelbus                                   | 27.000            | -                | 27.000           | 57.000            |
| Spuk - regeling                                               | 72.577            | 17.057           | 55.520           | 45.261            |
| Overige                                                       | 53                | -                | 53               | 70                |
|                                                               | <u>509.296</u>    | <u>17.057</u>    | <u>492.239</u>   | <u>196.655</u>    |
| <b>Totaal subsidies</b>                                       | <u>2.124.761</u>  | <u>1.632.522</u> | <u>492.239</u>   | <u>1.718.063</u>  |

Met betrekking tot genoemde subsidies zijn verplichtingen van toepassing voortvloeiend uit:

- Algemene Subsidieverordening Urk
- Beleidsplan Sociaal Domein
- Beleidsregels voor privacy en gegevensverwerking Sociaal Domein Urk

#### 6. Bijdragen derden

|                                    |                |              |                |                |
|------------------------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| Bijdrage Koningsdag                | 20.885         | -            | 20.885         | 11.604         |
| Bijdrage project opvang Oekraïners | 126.546        | -            | 126.546        | 174.720        |
| Bijdrage project Rijke Schooldag   | 9.784          | -            | 9.784          | -              |
| Bijdrage 't Jeugd - Mit Eenkanger  | 21.546         | -            | 21.546         | 17.500         |
| Bijdrage vrijwillige Attentie      | 8.398          | 7.500        | 898            | 8.125          |
| Overige bijdragen                  | 10.695         | -            | 10.695         | 6.457          |
|                                    | <u>197.854</u> | <u>7.500</u> | <u>190.354</u> | <u>218.406</u> |

| Bedragen in euro's                                                                              | 2025<br>werkelijk | 2025<br>begroot  | 2025<br>verschil | 2024<br>werkelijk |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| <b>7. Opbrengst activiteiten en overige opbrengsten</b>                                         |                   |                  |                  |                   |
| Activiteiten                                                                                    | 44.992            | 24.500           | 20.492           | 45.577            |
| Verhuur zalen                                                                                   | 26.770            | -                | 26.770           | 23.237            |
| Buffet                                                                                          | 23.130            | -                | 23.130           | 27.098            |
| Verhuur alarmering                                                                              | 2.545             | -                | 2.545            | 2.598             |
| Verhuur buurtschuur                                                                             | 1.909             | -                | 1.909            | 3.230             |
| Eigen bijdragen MEK                                                                             | 12.665            | 6.000            | 6.665            | 8.220             |
| Avond vierdaagse                                                                                | 7.931             | -                | 7.931            | -                 |
| Overige opbrengsten                                                                             | 2.746             | -                | 2.746            | 13.354            |
|                                                                                                 | <u>122.688</u>    | <u>30.500</u>    | <u>92.188</u>    | <u>123.314</u>    |
| <b>Lasten</b>                                                                                   |                   |                  |                  |                   |
| <b>Personeelskosten</b>                                                                         |                   |                  |                  |                   |
| <b>8. Lonen en salarissen</b>                                                                   |                   |                  |                  |                   |
| Brutolonen                                                                                      | 1.339.496         | 1.271.686        | 67.810           | 1.120.646         |
| Ontvangen ziekengelduitkeringen                                                                 | -46.555           | -                | -46.555          | -65.814           |
|                                                                                                 | <u>1.292.941</u>  | <u>1.271.686</u> | <u>21.255</u>    | <u>1.054.832</u>  |
| <b>9. Sociale lasten en pensioenlasten</b>                                                      |                   |                  |                  |                   |
| Sociale verzekeringspremies                                                                     | 152.803           | -                | 152.803          | 122.123           |
| Bijdrage Zorgverzekeringswet                                                                    | 78.825            | -                | 78.825           | 66.660            |
| Kosten ziekengeldverzekering                                                                    | 66.972            | -                | 66.972           | 55.521            |
| Pensioenlasten                                                                                  | 128.092           | -                | 128.092          | 106.971           |
|                                                                                                 | <u>426.692</u>    | <u>-</u>         | <u>426.692</u>   | <u>351.275</u>    |
| <b>Personeelsleden</b>                                                                          |                   |                  |                  |                   |
| Bij de stichting waren in 2025 gemiddeld (in FTE) 21,95 personeelsleden werkzaam (2024: 19,30). |                   |                  |                  |                   |
| <b>10. Afschrijvingen op materiële vaste activa</b>                                             |                   |                  |                  |                   |
| Inventaris                                                                                      | 25.828            | 23.000           | 2.828            | 23.415            |
| Vervoermiddelen                                                                                 | 800               | -                | 800              | 800               |
|                                                                                                 | <u>26.628</u>     | <u>23.000</u>    | <u>3.628</u>     | <u>24.215</u>     |
| <b>11. Overige bedrijfskosten</b>                                                               |                   |                  |                  |                   |
| Overige personeelskosten                                                                        | 44.829            | 18.000           | 26.829           | 30.647            |
| Huisvestingskosten                                                                              | 182.023           | 133.386          | 48.637           | 193.756           |
| Activiteiten en projecten                                                                       | 221.003           | 137.450          | 83.553           | 144.265           |
| Kantoor- en administratiekosten                                                                 | 49.850            | 30.000           | 19.850           | 34.742            |
| Kosten rolstoelbus                                                                              | 20.503            | -                | 20.503           | 47.208            |
| Overige activiteiten en projecten                                                               | 88.273            | -                | 88.273           | 81.740            |
| Algemene kosten                                                                                 | 96.287            | 78.500           | 17.787           | 85.408            |
|                                                                                                 | <u>702.768</u>    | <u>397.336</u>   | <u>305.432</u>   | <u>617.766</u>    |

| Bedragen in euro's                         | 2025<br>werkelijk | 2025<br>begroot | 2025<br>verschil | 2024<br>werkelijk |
|--------------------------------------------|-------------------|-----------------|------------------|-------------------|
| <b>Overige personeelskosten</b>            |                   |                 |                  |                   |
| Reis- en verblijfkosten                    | 13.917            | -               | 13.917           | 7.739             |
| Extern personeel (zwangerschapsvervanging) | -                 | -               | -                | 11.312            |
| Studiekosten                               | 5.624             | 6.000           | -376             | 2.898             |
| Kosten Arbozorg                            | 3.630             | -               | 3.630            | -                 |
| Diensten door derden (vormgeving)          | 9.798             | 12.000          | -2.202           | -                 |
| Overige personeelskosten                   | 11.860            | -               | 11.860           | 8.698             |
|                                            | <u>44.829</u>     | <u>18.000</u>   | <u>26.829</u>    | <u>30.647</u>     |
| <b>Huisvestingskosten</b>                  |                   |                 |                  |                   |
| Huur                                       | 139.334           | 103.386         | 35.948           | 132.449           |
| Gas, water en elektra                      | 28.334            | 17.500          | 10.834           | 42.767            |
| Overig                                     | 14.355            | 12.500          | 1.855            | 18.540            |
|                                            | <u>182.023</u>    | <u>133.386</u>  | <u>48.637</u>    | <u>193.756</u>    |
| <b>Activiteiten en projecten</b>           |                   |                 |                  |                   |
| Kosten Mantelzorg (thema's en overig)      | 2.944             | 5.200           | -2.256           | 9.112             |
| Trainingen/overige kosten vrijwilligers    | 5.794             | 4.500           | 1.294            | 4.535             |
| Attentieregling vrijwilligers              | 29.078            | 34.000          | -4.922           | 35.304            |
| Dag van de matelzorg (attenties)           | 16.709            | 19.750          | -3.041           | 12.870            |
| Kosten activiteiten sport en cultuur       | 14.956            | 39.500          | -24.544          | 22.235            |
| Kosten activiteiten beweegteam             | 6.404             | 7.000           | -596             | 3.977             |
| Kosten project Rijke Schooldag             | 3.874             | -               | 3.874            | -                 |
| Kosten Spuk - regeling                     | 22.503            | -               | 22.503           | 12.622            |
| Activiteitsbudget project Mit Eenkanger    | 27.146            | 27.500          | -354             | 24.336            |
| Kosten Proeftuin Mit Eenkanger             | 15.705            | -               | 15.705           | 3.925             |
| Kosten zorgdomein                          | -                 | -               | -                | 70                |
| Kosten jongerenwerk Impuls                 | 17.348            | -               | 58.542           | 6.992             |
| Kosten-overige projecten                   | 58.542            | -               | 17.348           | 8.287             |
|                                            | <u>221.003</u>    | <u>137.450</u>  | <u>83.553</u>    | <u>144.265</u>    |
| <b>Kantoor- en administratiekosten</b>     |                   |                 |                  |                   |
| Kantoorbenodigdheden                       | 3.582             | 4.500           | -918             | 3.858             |
| Kopieer en drukwerk                        | 28.137            | 16.000          | 12.137           | 18.502            |
| Automatiseringskosten                      | 18.131            | 9.500           | 8.631            | 12.382            |
|                                            | <u>49.850</u>     | <u>30.000</u>   | <u>19.850</u>    | <u>34.742</u>     |
| <b>Kosten rolstoelbus</b>                  |                   |                 |                  |                   |
| Kosten Rolstoelbus (incl. lease en verz.)  | 20.503            | -               | 20.503           | 10.335            |
| Ombouw rolstoelbus                         | -                 | -               | -                | 36.873            |
|                                            | <u>20.503</u>     | <u>-</u>        | <u>20.503</u>    | <u>47.208</u>     |

| Bedragen in euro's                            | 2025<br>werkelijk | 2025<br>begroot | 2025<br>verschil | 2024<br>werkelijk |
|-----------------------------------------------|-------------------|-----------------|------------------|-------------------|
| <b>Overige activiteiten en projecten</b>      |                   |                 |                  |                   |
| Activiteiten                                  | 32.577            | -               | 32.577           | 25.263            |
| Buffet                                        | 16.342            | -               | 16.342           | 21.584            |
| Eigengebruik zalen                            | 15.450            | -               | 15.450           | 7.650             |
| Kosten Alarmering                             | 9.365             | -               | 9.365            | 9.384             |
| Overig                                        | 2.275             | -               | 2.275            | 8.384             |
| Donatie Parel van Urk                         | -                 | -               | -                | 5.946             |
| Eigengebruik buffet                           | 4.593             | -               | 4.593            | 3.529             |
| Avond vierdaagse                              | 7.671             | -               | 7.671            | -                 |
|                                               | <u>88.273</u>     | <u>-</u>        | <u>88.273</u>    | <u>81.740</u>     |
| <b>Algemene kosten</b>                        |                   |                 |                  |                   |
| Accountantskosten                             | 8.758             | 6.000           | 2.758            | 7.269             |
| Kosten Salarisadministratie                   | 5.432             | 4.500           | 932              | 4.513             |
| Onderhoud                                     | 239               | -               | 239              | 513               |
| Telefoonkosten                                | 11.525            | 10.000          | 1.525            | 9.987             |
| Verzekeringen                                 | 3.688             | 4.500           | -812             | 2.494             |
| Licentie/registratiesysteem                   | 26.295            | 25.500          | 795              | 24.143            |
| PR en Website                                 | 12.729            | 10.000          | 2.729            | 14.115            |
| Porti                                         | 1.795             | 3.000           | -1.205           | 4.181             |
| Algemene kosten jongerenwerk                  | -                 | -               | -                | 1.608             |
| Contributie en abonnementen                   | 6.470             | 6.000           | 470              | 5.784             |
| Kosten auto                                   | 2.366             | 3.000           | -634             | 2.396             |
| Vrijwilligerskosten/vergoeding                | 6.570             | 5.000           | 1.570            | 5.160             |
| Raad van Toezicht                             | -                 | 500             | -500             | -                 |
| Correcties voorgaande jaren                   | 7.912             | -               | 7.912            | -                 |
| Overige algemene kosten                       | 2.508             | 500             | 2.008            | 3.245             |
|                                               | <u>96.287</u>     | <u>78.500</u>   | <u>17.787</u>    | <u>85.408</u>     |
| <b>12. Rentelasten en soortgelijke kosten</b> |                   |                 |                  |                   |
| Bankkosten en provisie                        | <u>1.625</u>      | <u>-</u>        | <u>1.625</u>     | <u>1.551</u>      |

## Ondertekening directie voor akkoord

Urk, 5 juni 2026

Mevrouw A. Oldenkamp-Salomonson (bestuurder)

Concept

Leden toezichthoudend orgaan:

De heer H. de Ruiter (1e voorzitter)

De heer C.A. ten Napel (2e voorzitter)

De heer R. Brands (algemeen lid)

Concept

**BIJLAGEN**

Concept

## **1 Overzicht verloop materiële vaste activa**

Concept

## 2 Wet normering topinkomens

Concept