



STICHTING ZORGBOERDERIJ SLANGENBURG

gevestigd te Doetinchem

Jaarrekening 2025



Te Poele-Bruil

Administratie- en
Belastingadvieskantoor

Te Poele-Bruil
Prins Bernhardstraat 9
7064 GC Silvolde
T 0315 200 000

www.tepoele-bruil.nl
info@tepoele-bruil.nl
Btw NL 8202 13 524 B01
KvK 09189775

STICHTING ZORGBOERDERIJ SLANGENBURG
t.a.v. de heer F.H.P. Janssen
Kommendijk 3
7004 HH DOETINCHEM

Silvolde, 6 maart 2026

Geachte heer Janssen,

Ingevolge uw opdracht doen wij u hierbij de
jaarrekening over 2025 van uw onderneming toekomen.

Inhoud van het rapport:

- pagina 1 : Algemene toelichtingen.
- pagina 2-3: Balans per 31 december 2025.
- pagina 4: Winst- en verliesrekening over 2025.
- pagina 5-7: Toelichting op de balans per 31 december 2025.
- pagina 8-10: Toelichting op de winst- & verliesrekening over 2025.
- bijlage: Materiële vaste activastaat.

Wij vertrouwen hiermede uw opdracht overeenkomstig uw
wensen te hebben vervuld en zijn tot het verstrekken van
nader gewenste inlichtingen uiteraard gaarne bereid.

Met vriendelijke groet,

E. Bruil RB



ALGEMENE TOELICHTINGEN.

Aard van de onderneming:

De activiteiten van de onderneming bestaan uit:

Het aanbieden van ondersteunende en activerende begeleiding voor mensen met een beperking of psychische problematiek. In combinatie met haar 100% dochtermaatschappij Hartwerk B.V., waarin de commerciële activiteiten worden geëxploiteerd.

De stichting staat bij de Kamer van Koophandel ingeschreven onder dossier: 84848391

Aard van de administratieve opdracht:

De administratie wordt binnen de onderneming bij gehouden, op basis van deze gegevens en aanvullende informatie is deze jaarrekening samengesteld. De activiteiten vallen onder de zorgvrijstelling voor de omzetbelasting, derhalve is de stichting geen omzetbelasting verschuldigd.

STICHTING ZORGBOERDERIJ SLANGENBURG

BALANS PER 31 DECEMBER 2025

ACTIVA

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
MATERIËLE VASTE ACTIVA		
Huurdersinvesteringen	21.687	23.170
Inventarissen	3.121	4.730
Vervoermiddelen	-	4.230
	<u>24.808</u>	<u>32.130</u>
FINANCIËLE VASTE ACTIVA		
Deelneming Hartwerk B.V.	<u>1</u>	<u>1</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Rekening courant Hartwerk B.V.	-16.844	33.892
Rekening courant GroenteBuur	-3.633	
Debiteuren	17.631	8.192
Overige	182	254
	<u>-2.664</u>	<u>42.338</u>
Liquide middelen		
Liquide middelen	<u>6.533</u>	<u>3.492</u>
	<u>28.678</u>	<u>77.961</u>

STICHTING ZORGBOERDERIJ SLAGENBURG

PASSIVA

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
ONDERNEMINGSVERMOGEN		
Stichtingsvermogen	<u>-43.916</u>	<u>-33.395</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

Schuld F.H.P. Janssen (i.v.m. overname)	21.659	29.013
Lening A.W.J. Janssen - overbrugging	10.349	20.000
Lening F.G. Janssen - overbrugging	-	10.000
	<u>32.008</u>	<u>59.013</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Crediteuren	404	5.996
Reservering vakantiegeld	10.640	12.134
Reservering LIV/LKV	-2.855	-2.891
Loonheffing	18.475	17.511
Pensioenregeling	4.429	8.417
BTW afdracht	-	200
Reservering kosten jaarwerk/controle	5.750	5.500
Rente en kosten bank	52	40
Overloop kosten:		
Nog te ontvangen facturen kosten 2025	2.941	4.686
Kosten RvT	750	750
	<u>40.586</u>	<u>52.343</u>

<u>28.678</u>	<u>77.961</u>
---------------	---------------

STICHTING ZORGBOERDERIJ SLAGENBURG

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2025

	<u>2025</u>		<u>2024</u>	
	€	€	€	€
Netto omzet	437.890		479.319	
Kostprijs omzet	15.484		17.857	
Bestedingen ontvangen subsidies	<u>11.809</u>		<u>49.272</u>	
Bruto bedrijfsresultaat		410.597		412.190
Kosten				
Personeelskosten	325.114		366.346	
Afschrijvingen materiële vaste activa	7.681		6.046	
Huisvestingskosten	34.757		33.840	
Exploitatiekosten	942		579	
Kantoorkosten	16.672		13.898	
Autokosten	5.568		8.691	
Verkoopkosten	5.728		3.708	
Algemene kosten	<u>23.323</u>		<u>21.577</u>	
		419.785		454.685
Bedrijfsresultaat		<u>-9.188</u>		<u>-42.495</u>
Financiële baten en lasten		1.333		1.446
Bijzondere baten en lasten		-		-1.493
Resultaat		<u><u>-10.521</u></u>		<u><u>-45.434</u></u>

STICHTING ZORGBOERDERIJ SLANGENBURG

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	Huurders- invest.	Inven- tarissen	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
<u>Boekwaarde per 1 januari 2025</u>				
Aanschaffingswaarde	33.460	8.075	6.160	47.695
Cumulatieve afschrijvingen	10.290	3.345	1.930	15.565
	<u>23.170</u>	<u>4.730</u>	<u>4.230</u>	<u>32.130</u>
<u>Mutaties</u>				
Investeringen	1.947	-	-	1.947
Afschrijvingen	3.430	1.609	887	5.926
Desinvesteringen	-	-	3.343	3.343
Afschrijving desinvesteringen	-	-	-	-
	<u>-1.483</u>	<u>-1.609</u>	<u>-4.230</u>	<u>-7.322</u>
<u>Boekwaarde per 31 december 2025</u>				
Aanschaffingswaarde	35.407	8.075	2.817	46.299
Cumulatieve afschrijvingen	13.720	4.954	2.817	21.491
	<u>21.687</u>	<u>3.121</u>	<u>-</u>	<u>24.808</u>

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
Vorderingen		
Overige vorderingen:		
Vooruitbetaalde kosten ANWB	260	254
Te veel ontvangen bedrag jaarlijks uitje	-78	-
	<u>182</u>	<u>254</u>

Liquide middelen

Rabobank NL43 RABO 0198 1536 94	1.233	3.492
Rabobank NL23 RABO 3669 2530 76 (spaarrek.)	5.300	-
	<u>6.533</u>	<u>3.492</u>

STICHTING ZORGBOERDERIJ SLAGENBURG

	<u>2025</u> €	<u>2024</u> €
Stichtingsvermogen		
Het verloop is als volgt:		
Stand per 1 januari	-33.395	12.039
Resultaat	<u>-10.521</u>	<u>-45.434</u>
	-43.916	-33.395
Stand per 31 december	<u><u>-43.916</u></u>	<u><u>-33.395</u></u>

Langlopende schulden**Schuld F.H.P. Janssen (i.v.m. overname)**

Stand per 1 januari	29.013	34.428
Mutatie boekjaar	-7.354	-5.415
	<u>21.659</u>	<u>29.013</u>
Stand per 31 december	<u><u>21.659</u></u>	<u><u>29.013</u></u>

Lening A.W.J. Janssen

Overbruggingskrediet

Stand per 1 januari	20.000	33.000
Opgenomen	-	48.000
	<u>20.000</u>	<u>81.000</u>
Aflossing	9.651	61.000
Stand per 31 december	<u><u>10.349</u></u>	<u><u>20.000</u></u>

Betreft een lening ter overbrugging van een tijdelijk liquiditeits tekort, de lening wordt in 24 gelijke termijnen afgelost.

Lening F.G. Janssen

Overbruggingskrediet

Stand per 1 januari	10.000	-
Opgenomen	-	18.000
	<u>10.000</u>	<u>18.000</u>
Aflossing	10.000	8.000
Stand per 31 december	<u><u>-</u></u>	<u><u>10.000</u></u>

Betreft een lening ter overbrugging van een tijdelijk liquiditeits tekort, de lening is in zijn geheel in januari 2025 terug betaald.

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2025

	2025	2024
	€	€
<u>Netto omzet</u>		
Zorgdeclaraties	119.836	115.374
Subsidie gemeente Doetinchem	304.024	304.045
Belaste omzet	-	1.370
Ontvangen donaties:		
Stichting Kracht in Nederland	-	2.500
Oranje Fonds	14.000	56.000
Ontvangen schenking	30	30
	<u>437.890</u>	<u>479.319</u>
<u>Kostprijs omzet</u>		
Directe kosten zorgboerderij	15.484	17.857
	<u>15.484</u>	<u>17.857</u>
<u>Bestedingen ontvangen subsidies</u>		
Uitgaven als gevolg van de ontvangen subsidies	11.809	49.272
	<u>11.809</u>	<u>49.272</u>
<u>Personeelskosten</u>		
Lonen en salarissen	323.790	266.762
Sociale lasten	92.756	75.414
Overige personeelskosten	26.478	24.170
Doorbelaste loonkosten GroenteBuur	-117.910	-
	<u>325.114</u>	<u>366.346</u>
<u>Lonen en salarissen</u>		
Bruto lonen	362.186	295.237
Reservering vakantiegeld	-1.494	-6.041
Loonkostensubsidie	-20.488	-19.249
Tegemoetkoming loonkosten UWV (ziekengeld)	-13.559	-293
LIV/LKV reservering	-2.855	-2.892
	<u>323.790</u>	<u>266.762</u>
<u>Sociale lasten</u>		
Premie werknemersverzekeringen	40.862	33.880
Pensioenregeling	30.095	23.699
ZVW vergoeding	21.799	17.835
	<u>92.756</u>	<u>75.414</u>

	2025	2024
	€	€
Overige personeelskosten		
Reiskostenvergoeding	4.969	4.202
Inhuur externe krachten	4.672	7.858
Opleiding- en trainingskosten	1.877	4.680
Subsidie Stagefonds VWS	-845	-
Overige personeelskosten	7.994	3.409
Ziekteverzuimverzekering	5.865	4.021
Vrijwilligersvergoeding	1.946	-
	<u>26.478</u>	<u>24.170</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Huurdersinvesteringen	3.430	3.430
Inventarissen	1.609	1.030
Vervoermiddelen	887	1.586
	<u>5.926</u>	<u>6.046</u>
Resultaat bij verkoop activa	1.755	-
	<u>7.681</u>	<u>6.046</u>
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	34.757	33.840
Exploitatiekosten	942	579
Kantoorkosten	16.672	13.898
Autokosten	5.568	8.691
Verkoopkosten	5.728	3.708
Algemene kosten	23.323	21.577
	<u>86.990</u>	<u>82.293</u>
Huisvestingskosten		
Huur	18.592	20.672
Energiekosten	6.434	5.572
Onderhoud	3.994	1.615
Diervverzorging	2.176	1.308
Overige huisvestingskosten	3.561	4.673
	<u>34.757</u>	<u>33.840</u>
Exploitatiekosten		
Kleine aanschaffingen/ klein gereedschap	417	-
Onderhoud inventaris	223	241
Huur inventaris	302	338
Overige exploitatiekosten	-	-
	<u>942</u>	<u>579</u>

STICHTING ZORGBOERDERIJ SLAGENBURG

	2025	2024
	€	€
Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	-	-
Telefoon- en internetkosten	2.174	1.704
Contributies en Abonnementen	1.844	1.837
Kosten automatisering	11.446	9.400
Overige kantoorkosten	1.208	957
	<u>16.672</u>	<u>13.898</u>
Autokosten		
Brandstofkosten	2.148	3.689
Onderhoud en reparaties	121	1.022
Belastingen en verzekeringen	2.839	3.041
Parkeren	37	443
Overige autokosten	423	496
	<u>5.568</u>	<u>8.691</u>
Verkoopkosten		
Reclame en advertentiekosten	4.882	1.626
Representatiekosten	345	468
Bedrijfskleding	490	284
Overige verkoopkosten	11	1.330
	<u>5.728</u>	<u>3.708</u>
Algemene kosten		
Administratie-/Adviseurskosten	19.397	17.679
Overig (juridisch) advies	-	-
Verzekeringen	2.314	1.888
Kosten RvT (Raad van Toezicht)	910	1.270
Niet verrekenbare BTW voorbel.	-	-
Kosten accreditatie Federatie Landbouw & Zorg	259	119
Overige	443	621
	<u>23.323</u>	<u>21.577</u>
<u>Financiële baten en lasten</u>		
Rentelasten		
Rente baten	-535	-440
Bankkosten	574	506
Overige rentelasten (financieringen)	1.294	1.380
	<u>1.333</u>	<u>1.446</u>
<u>Bijzondere baten en lasten</u>		
Baten:	-	-
Lasten:		
Inhaal niet geïncasseerde huurlast	-	1.493

Vaste activa
Materiële vaste activa

Stichting Zorgboerderij Slangenburg

OMSCHRIJVING	Jaar van aanschaf	Mnd	%	Aanschaf- waarde	Afschr. t/m 2024	Boek- waarde 31-12-2024	Inves- teringen	Desinves- teringen	Afschr. 2025	Boek- waarde 31-12-2025
<u>Huurdersinvesteringen</u>										
Huurdersinvesteringen - Eenmanszaa	1-1-2022	12	10,0	32.540	9.750	22.790	-		3.250	19.540
Schapenweide - Eenmanszaak	1-1-2022	12	20,0	920	540	380	-		180	200
Loodgietersbedrijf Vriezen (toiletten)	10-7-2025	0	0,0	-	-	-	1.947		-	1.947
				-	-	-	-		-	-
Totaal huurdersinvesteringen				33.460	10.290	23.170	1.947	-	3.430	21.687
<u>Inventaris</u>										
Laptop: HP Probook 450 Gb	26-4-2022	12	20	2.917	1.547	1.370	-		580	790
Tuinstoelen zorgboerderij	4-5-2022	12	20	700	370	330	-		140	190
Ikea - vaatwasser	6-12-2022	12	20	699	289	410	-		140	270
2 Lockerkasten 12 deurs	26-1-2023	12	20	1.163	443	720	-		230	490
Centrifuge (particulier)	15-3-2023	12	20	1.250	450	800	-		250	550
Laptop HP 450 G9	5-2-2024	12	20	1.346	246	1.100	-		269	831
				8.075	3.345	4.730	-	-	1.609	3.121
<u>Vervoermiddelen</u>										
Volvo XC70 62-ZR-JN	13-2-2023	12,0	20	5.160	1.930	3.230	2.343		887	-
Volvo XC70 62-ZR-JN - restwaarde	13-2-2023	0	0	1.000	-	1.000	1.000		-	-
						-	-		-	-
Totaal vervoermiddelen				6.160	1.930	4.230	3.343	-	887	-
Totaal materiële vaste activa				47.695	15.565	32.130	5.290	-	5.926	24.808