

# **Stichting SterkSaam**

Heereweg 460A

2161 DH LISSE

KvK nummer 61771929

## **Jaarrekening 2025**

# Stichting SterkSaam

## INHOUDSOPGAVE

Pagina

### **1. Rapport**

1.1 Opdrachtbevestiging

2

### **2. Jaarrekening**

2.1 Balans per 31 december 2025

3

2.2 Winst- en verliesrekening over 2025

5

2.3 Toelichting op de balans

6

2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

10

Stichting SterkSaam  
Heereweg 460A  
2161 DH LISSE  
Referentie: 1109

Lisse, 24-02-2026

Betreft: Jaarrekening 2025

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2025 van de stichting.

De balans per 31 december 2025, de winst- en verliesrekening over 2025 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2025 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

## **1.1 Opdrachtbevestiging**

### **Opdracht**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2025 van Stichting SterkSaam te Lisse samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

### **Werkzaamheden**

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de stichting verstrekte gegevens geëvalueerd.

### **Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
A. van der Poel

# Stichting SterkSaam te Lisse

## 2.1 Balans per 31 december 2025

	<u>31 december 2025</u>		<u>31 december 2024</u>
	€		€
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
<i>Materiele vaste activa</i>			
Bedrijfsgebouwen en terreinen	592.327		629.748
Inventaris	<u>3.995</u>		<u>4.775</u>
	596.322		634.523
<b>Vlottende activa</b>			
<i>Vorderingen</i>			
Nog te ontvangen bijdragen	10.003		16.259
Overlopende activa	<u>2.657</u>		<u>8.886</u>
	12.660		25.145
<b>Liquide middelen</b>	<u>139.647</u>		<u>64.304</u>
	<u>748.629</u>		<u>723.972</u>

## 2.1 Balans per 31 december 2025

	<u>31 december 2025</u>	<u>31 december 2024</u>
	€	€
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Kapitaal	12.673	-25.527
<b>Voorzienen</b>		
Overige voorzieningen	25.000	20.000
<b>Langlopende schulden</b>		
Schulden aan kredietinstellingen	590.294	620.294
<b>Kortlopende schulden</b>		
Handelscrediteuren	1.446	2.892
Belastingen en premies sociale verzekeringen	36.722	34.930
Overlopende passiva	<u>82.494</u>	<u>71.383</u>
	<u>120.662</u>	<u>109.205</u>
	<u><u>748.629</u></u>	<u><u>723.972</u></u>

## 2.2 Winst- en verliesrekening over 2025

	2025	2024
	€	€
Netto omzet	767.591	745.592
Inkoopwaarde van de omzet	<u>24.122</u>	<u>22.364</u>
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	743.469	723.228
Lonen en salarissen	412.636	404.867
Sociale lasten	68.936	62.918
Pensioenlasten	33.459	35.330
Overige personeelskosten	45.615	43.309
Afschrijving materiele vaste activa	38.201	37.560
Huisvestingskosten	45.980	47.452
Kantoorkosten	10.887	10.031
Autokosten	4.188	17.757
Algemene kosten	<u>21.066</u>	<u>11.122</u>
	680.968	670.346
<b>Bedrijfsresultaat</b>	62.501	52.882
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-25.159</u>	<u>-26.569</u>
<b>Resultaat</b>	37.342	26.313
Buitengewone baten	858	1.731
Buitengewone lasten	<u>-</u>	<u>-</u>
	858	1.731
	<u>38.200</u>	<u>28.044</u>

## ACTIVA

### VASTE ACTIVA

#### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Aanschafwaarde	965.609	10.983	976.592
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-335.861</u>	<u>-6.208</u>	<u>-342.069</u>
Boekwaarde per 1 januari	<u>629.748</u>	<u>4.775</u>	<u>634.523</u>
Afschrijvingen	<u>37.421</u>	<u>780</u>	<u>38.201</u>
Mutaties boekjaar	<u>37.421</u>	<u>780</u>	<u>38.201</u>
Aanschafwaarde	965.609	10.983	976.592
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-373.282</u>	<u>-6.988</u>	<u>-380.270</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>592.327</u>	<u>3.995</u>	<u>596.322</u>

### VLOTTENDE ACTIVA

31-12-2025  
€

31-12-2024  
€

#### Vorderingen

##### Nog te ontvangen

Nog te ontvangen bijdragen

	<u>10.003</u>	<u>16.259</u>
--	---------------	---------------

##### Overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten	2.657	2.677
Nog te ontvangen PGB	<u>0</u>	<u>6.209</u>
	<u>2.657</u>	<u>8.886</u>

##### Liquide middelen

Rabobank 0300 1498 32	83.859	11.155
Rabobank 0308 1900 17	2.145	1.585
Rabobank spaarrekening	<u>53.643</u>	<u>51.564</u>
	<u>139.647</u>	<u>64.304</u>

- 6 -

## Stichting SterkSaam te Lisse

### 2.3 Toelichting op de balans

31-12-2025  
€

31-12-2024  
€

## PASSIVA

### EIGEN VERMOGEN

Stand 1 januari	-25.527	-53.571
Resultaat boekjaar	38.200	28.044
Stand 31 december	<u>12.673</u>	<u>-25.527</u>

### VOORZIENINGEN

Voorziening groot onderhoud		
Stand 1 januari	20.000	15.000
Dotatie boekjaar	5.000	5.000
Stand 31 december	<u>25.000</u>	<u>20.000</u>

### LANGLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan kredietinstellingen

#### Hypothecaire leningen

Hypothecaire lening Rabobank	277.500	295.500
Hypothecaire lening Stichting Fonds 1818	98.000	98.000
Hypothecaire lening Ad Hartas	<u>214.794</u>	<u>226.794</u>
	<u>590.294</u>	<u>620.294</u>

#### *Hypothecaire lening Rabobank*

Hoofdsom	450.000	450.000
Aflossing voorgaande jaren	<u>-154.500</u>	<u>-136.500</u>
Stand per 1 januari	295.500	313.500
Aflossing boekjaar	<u>-18.000</u>	<u>-18.000</u>
Stand per 31 december	<u>277.500</u>	<u>295.500</u>

Deze lening is verstrekt ter financiering van de zorgboerderij.

Het rentepercentage bedraagt 3,65%.

Looptijd van de lening is 25 jaar. De aflossing bedraagt € 18.000,00 per jaar.

- 7 -

## Stichting SterkSaam te Lisse

### 2.3 Toelichting op de balans

31-12-2025	31-12-2024
€	€

### *Hypothecaire lening Stichting Fonds 1818*

Hoofdsom	200.000	200.000
Aflossing voorgaande jaren	<u>-102.000</u>	<u>-70.000</u>
Stand per 1 januari	98.000	130.000
Aflossing boekjaar	<u>0</u>	<u>-32.000</u>
Stand per 31 december	<u>98.000</u>	<u>98.000</u>

Deze lening is verstrekt ter financiering van realisatie zorgboerderij/dagbestedingsschuur en oversluiten kortlopende leningen. Het rentepercentage bedraagt 3,5%.

De aflossing bedraagt € 10.000,00 per jaar.

In het boekjaar 2025 is geen aflossing betaald.

### *Hypothecaire lening Ad Hartas*

Hoofdsom	280.794	280.794
Aflossing voorgaande jaren	<u>-54.000</u>	<u>-20.000</u>
Stand per 1 januari	226.794	260.794
Aflossing boekjaar	<u>-12.000</u>	<u>-34.000</u>
Stand per 31 december	<u>214.794</u>	<u>226.794</u>

Deze lening is verstrekt ter financiering van dagbestedingsschuur.

Het rentepercentage bedraagt 3%. De looptijd van de lening is 17 jaar.

De aflossing bedraagt € 20.000,00 per jaar , voor het eerst op 1-1-2023.

Verder is er nog een rente 3% ( ad. € 18.294,00 bijgeboekt tot 31-12-2018 en is er € 22.500,00 verstrekt voor aflossing kortlopende leningen).

In het boekjaar 2024 is € 14.0000,00 extra afgelost.

## **Stichting SterkSaam te Lisse**

### **2.3 Toelichting op de balans**

31-12-2025	31-12-2024
€	€

#### **KORTLOPENDE SCHULDEN**

Handelscrediteuren	<u>1.446</u>	<u>2.892</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	23.280	22.439
Premies pensioen	<u>13.442</u>	<u>12.491</u>
	<u>36.722</u>	<u>34.930</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Vooruitontvangen huur	3.899	1.251
Nog te betalen personeelskosten	0	2.672
Vooruitontvangen donaties	2.093	9.857
Nog te betalen kosten	10.099	1.658
Reservering vakantiegeld	21.031	20.573
Reservering uren personeel	35.000	25.000
Waarborgsommen	<u>10.372</u>	<u>10.372</u>
	<u>82.494</u>	<u>71.383</u>

- 9 -

## Stichting SterkSaam te Lisse

### 2.4 Toelichting op winst- en verliesrekening

2025	2024
€	€

Netto omzet

Ontvangen PGB	552.751	536.769
Omzet dagbesteding	105.995	104.745
Ontvangen huur	70.154	66.615
Omzet voeding	16.699	16.215
Omzet energie	9.589	9.265
Omzet Schoonmaak- en waskosten	12.403	11.983
	<u>767.591</u>	<u>745.592</u>

#### **Inkoopwaarde van de omzet**

Inkopen levensonderhoud	17.974	18.445
Inkopen dagbesteding	678	279
Inkopen dierenweide	2.347	2.432
Overige kosten bewoners	3.124	1.208
	<u>24.123</u>	<u>22.364</u>

#### **Lonen en salarissen**

Bruto lonen en salarissen	430.287	412.206
Ontvangen uitkeringen ziekengeld	-17.651	-7.339
	<u>412.636</u>	<u>404.867</u>

#### **Sociale lasten**

Sociale lasten	<u>68.936</u>	<u>62.918</u>
----------------	---------------	---------------

#### **Pensioenlasten**

Pensioenlasten	<u>33.459</u>	<u>35.330</u>
----------------	---------------	---------------

#### **Overige personeelskosten**

Reiskosten woon- werkverkeer	5.928	5.940
Reservering uren personeel	10.000	10.000
Onbelaste uitkeringen	0	44
Opleidingskosten	3.896	1.951
Ziekengeldverzekering	24.491	23.517
Overige personeelskosten	1.300	1.857
	<u>45.615</u>	<u>43.309</u>

- 10 -

## **Stichting SterkSaam te Lisse**

### **2.4 Toelichting op winst- en verliesrekening**

2025	2024
€	€

#### **Afschrijving materiële vaste activa**

Bedrijfsgebouwen en terreinen	37.421	36.780
-------------------------------	--------	--------

Inventaris	780	780
	<u>38.201</u>	<u>37.560</u>

#### **Huisvestingskosten**

Huur onroerend goed	455	455
Onderhoud onroerend goed	3.275	1.603
Energie kosten	12.254	14.742
Belastingen, heffingen onroerend goed	4.173	3.874
Schoonmaakkosten	15.694	14.437
Dotatie groot onderhoud	5.000	5.000
Overige huisvestingskosten	5.129	7.341
	<u>45.980</u>	<u>47.452</u>

#### **Kantoorkosten**

Kantoorbenodigdheden	833	1.587
Telefoon/internet	2.147	2.034
Kosten automatisering	2.310	1.722
Contributies, abonnementen	3.761	2.888
Accountantskosten	1.836	1.800
	<u>10.887</u>	<u>10.031</u>

#### **Autokosten**

Leasekosten auto	3.023	9.597
Overige autokosten	1.165	1.803
	<u>4.188</u>	<u>11.400</u>

#### **Algemene kosten**

Reclame/advertentiekosten	6.337	2.444
Aankoop klein materiaal	361	1.295
Verzekering algemeen	10.039	6.597
Bankkosten	812	739
Overige algemene kosten	3.517	47
	<u>21.066</u>	<u>11.122</u>

- 11 -

## **Stichting SterkSaam te Lisse**

### **2.4 Toelichting op winst- en verliesrekening**

	2025	2024
	€	€
<b>Financiële lasten</b>		
Rente schuld aan Rabobank	16.307	15.233
Rente schuld aan Fonds 1818	3.430	3.900

Rente schuld aan Ad Hartas	6.500	8.000
Rentebaten Bankrekeningen	<u>-1.078</u>	<u>-564</u>
	<u>25.159</u>	<u>26.569</u>

**Buitengewone baten en lasten**

**Buitengewone baten**

Diversen	<u>858</u>	<u>1.731</u>
	<u>858</u>	<u>1.731</u>

**Buitengewone Lasten**

Diversen	<u>-</u>	<u>-</u>
----------	----------	----------