

**Stichting Steengoed  
T.a.v. het bestuur  
Henri Bayensstraat 1  
5246 AL 'S-HERTOGENBOSCH**

**Jaarrekening 2024**

**Stichting Steengoed  
T.a.v. het bestuur  
Henri Bayensstraat 1  
5246 AL 'S-HERTOGENBOSCH**

**Jaarrekening 2024**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**1. Accountantsrapport**

|     |                                            |   |
|-----|--------------------------------------------|---|
| 1.1 | Samenstellingsverklaring van de accountant | 3 |
| 1.2 | Algemeen                                   | 5 |
| 1.3 | Resultaatvergelijking                      | 6 |
| 1.4 | Financiële positie                         | 8 |

**2. Jaarrekening**

|     |                                             |    |
|-----|---------------------------------------------|----|
| 2.1 | Balans per 31 december 2024                 | 10 |
| 2.2 | Staat van baten en lasten over 2024         | 12 |
| 2.3 | Toelichting op de jaarrekening              | 13 |
| 2.4 | Toelichting op de balans                    | 15 |
| 2.5 | Toelichting op de staat van baten en lasten | 19 |

## **1. ACCOUNTANTSRAPPORT**

Stichting Steengoed  
T.a.v. het bestuur  
Henri Bayensstraat 1  
5246 AL 'S-HERTOGENBOSCH

Referentie: 2120330/MR/6001.05  
Betreft: jaarrekening 2024

's-Hertogenbosch, 29 september 2025

Geacht Bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2024 van uw stichting.

De balans per 31 december 2024, de staat van baten en lasten over 2024 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2024 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

### **1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant**

De jaarrekening van Stichting Steengoed te 's-Hertogenbosch is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2024 en de staat van baten en lasten over 2024 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten".

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Steengoed.

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar [www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

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

Hoogachtend,  
Berlo en Nijmeijer Accountants Fiscalisten

C.R.P. Berlo  
Accountant Administratieconsulent

## **1.2 Algemeen**

### **Oprichting**

Blijkens de akte d.d. 20 februari 2009 werd de stichting Stichting Steengoed per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 17244396.

Op 7 maart 2019 heeft er een statutenwijziging plaatsgevonden waarbij de stichting een ANBI-status heeft gekregen.

### **Doelstelling**

De doelstelling van Stichting Steengoed wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

De stichting heeft ten doel het in stand (doen) houden van een kleinschalige woongroep voor mensen met een verstandelijke handicap, en het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

### **Bestuur**

Het bestuur wordt gevoerd door:

- J.P. Hinfelaar
- J. van de Griendt
- S. Jacobs

Het bestuur is onbezoldigd.

### **Vennootschapsbelasting**

Voor de vennootschapsbelasting vallen de activiteiten van de stichting onder de vrijstelling van artikel 5 lid 1c onder 1 wet Vpb: vrijstelling voor lichamen die (nagenoeg) uitsluitend werkzaamheden verrichten welke bestaan uit het genezen, verplegen of verzorgen van mensen met een verstandelijke of lichamelijke beperking. Derhalve is de stichting niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

### 1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

|                                           | 2024    |        | 2023    |        |
|-------------------------------------------|---------|--------|---------|--------|
|                                           | €       | %      | €       | %      |
| Baten                                     | 777.698 | 100,0% | 715.649 | 100,0% |
| Activiteitenlasten                        | 649.788 | 83,6%  | 629.869 | 88,0%  |
| <b>Bruto exploitatieresultaat</b>         | 127.910 | 16,4%  | 85.780  | 12,0%  |
| Huisvestingskosten                        | 45.192  | 5,8%   | 44.428  | 6,2%   |
| Verkoopkosten                             | 491     | 0,1%   | 1.120   | 0,2%   |
| Kantoorkosten                             | 1.723   | 0,2%   | 1.570   | 0,2%   |
| Algemene kosten                           | 8.162   | 1,1%   | 12.554  | 1,8%   |
| <b>Beheerslasten</b>                      | 55.568  | 7,2%   | 59.672  | 8,4%   |
| <b>Exploitatieresultaat</b>               | 72.342  | 9,2%   | 26.108  | 3,6%   |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten    | 1.026   | 0,1%   | 27      | 0,0%   |
| Rentelasten en soortgelijke kosten        | -470    | -0,1%  | -445    | -0,1%  |
| <b>Som der financiële baten en lasten</b> | 556     | 0,0%   | -418    | -0,1%  |
| <b>Resultaat</b>                          | 72.898  | 9,2%   | 25.690  | 3,5%   |

### 1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2024 is ten opzichte van 2023 gestegen met € 47.208. De ontwikkeling van het resultaat 2024 ten opzichte van 2023 kan als volgt worden weergegeven:

|                                                   | €      | €      |
|---------------------------------------------------|--------|--------|
| <b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>   |        |        |
| <i>Stijging van:</i>                              |        |        |
| Baten                                             | 62.049 |        |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten            | 999    |        |
| <i>Daling van:</i>                                |        |        |
| Verkoopkosten                                     | 629    |        |
| Algemene kosten                                   | 4.392  |        |
|                                                   |        | 68.069 |
| <b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b> |        |        |
| <i>Stijging van:</i>                              |        |        |
| Activiteitenlasten                                | 19.919 |        |
| Huisvestingskosten                                | 764    |        |
| Kantoorkosten                                     | 153    |        |
| Rentelasten en soortgelijke kosten                | 25     |        |
|                                                   |        | 20.861 |
| Stijging resultaat                                |        | 47.208 |



## 1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

|                                                               | 31 december 2024 |                       | 31 december 2023 |                       |
|---------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
|                                                               | €                | €                     | €                | €                     |
| <b>Op korte termijn beschikbaar:</b>                          |                  |                       |                  |                       |
| Vorderingen                                                   | 514              |                       | 1.780            |                       |
| Liquide middelen                                              | <u>359.881</u>   |                       | <u>283.240</u>   |                       |
| Liquiditeitssaldo                                             |                  | 360.395               |                  | 285.020               |
| Af: kortlopende schulden                                      |                  | <u>139.903</u>        |                  | <u>173.504</u>        |
| Werkkapitaal                                                  |                  | 220.492               |                  | 111.516               |
| <b>Vastgelegd op lange termijn:</b>                           |                  |                       |                  |                       |
| Materiële vaste activa                                        | <u>1</u>         |                       | <u>1</u>         |                       |
|                                                               |                  | <u>1</u>              |                  | <u>1</u>              |
| <b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b> |                  | <u><u>220.493</u></u> |                  | <u><u>111.517</u></u> |
| <b>Deze financiering vond plaats met:</b>                     |                  |                       |                  |                       |
| Eigen vermogen                                                |                  | 164.415               |                  | 91.517                |
| Voorzieningen                                                 |                  | 30.000                |                  | 20.000                |
| Langlopende schulden                                          |                  | <u>26.078</u>         |                  | <u>-</u>              |
|                                                               |                  | <u><u>220.493</u></u> |                  | <u><u>111.517</u></u> |

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2024 ten opzichte van 31 december 2023 gestegen met € 108.976.

## **2. JAARREKENING**

## 2.1 Balans per 31 december 2024

(Na resultaatbestemming)

|                               | 31 december 2024 |                       | 31 december 2023 |                       |
|-------------------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
|                               | €                | €                     | €                | €                     |
| <b>ACTIVA</b>                 |                  |                       |                  |                       |
| <b>Vaste activa</b>           |                  |                       |                  |                       |
| <i>Materiële vaste activa</i> |                  |                       |                  |                       |
| Inventaris                    | <u>1</u>         | 1                     | <u>1</u>         | 1                     |
| <b>Vlottende activa</b>       |                  |                       |                  |                       |
| <i>Vorderingen</i>            |                  |                       |                  |                       |
| Handelsdebiteuren             | <u>514</u>       | 514                   | <u>1.780</u>     | 1.780                 |
| <i>Liquide middelen</i>       |                  | 359.881               |                  | 283.240               |
| <b>Totaal activazijde</b>     |                  | <u><u>360.396</u></u> |                  | <u><u>285.021</u></u> |

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 29 september 2025

## 2.1 Balans per 31 december 2024

(Na resultaatbestemming)

|                                  | 31 december 2024 |                       | 31 december 2023 |                       |
|----------------------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
|                                  | €                | €                     | €                | €                     |
| <b>PASSIVA</b>                   |                  |                       |                  |                       |
| <i>Vrij besteedbaar vermogen</i> |                  |                       |                  |                       |
| Stichtingskapitaal               | 85.415           |                       | 91.517           |                       |
| Bestemmingsreserves              | <u>79.000</u>    |                       | <u>-</u>         |                       |
|                                  |                  | 164.415               |                  | 91.517                |
| <b>Voorzieningen</b>             |                  |                       |                  |                       |
| Overige voorzieningen            | <u>30.000</u>    |                       | <u>20.000</u>    |                       |
|                                  |                  | 30.000                |                  | 20.000                |
| <b>Langlopende schulden</b>      |                  |                       |                  |                       |
| Overige schulden                 | <u>26.078</u>    |                       | <u>-</u>         |                       |
|                                  |                  | 26.078                |                  | -                     |
| <b>Kortlopende schulden</b>      |                  |                       |                  |                       |
| Handelscrediteuren               | 105.295          |                       | 102.214          |                       |
| Overlopende passiva              | <u>34.608</u>    |                       | <u>71.290</u>    |                       |
|                                  |                  | 139.903               |                  | 173.504               |
| <b>Totaal passivazijde</b>       |                  | <u><u>360.396</u></u> |                  | <u><u>285.021</u></u> |

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 29 september 2025

## 2.2 Staat van baten en lasten over 2024

|                                        | 2024           | 2023          |
|----------------------------------------|----------------|---------------|
|                                        | €              | €             |
| Baten                                  | 777.698        | 715.649       |
| Activiteitenlasten                     | 649.788        | 629.869       |
| <b>Bruto exploitatieresultaat</b>      | <b>127.910</b> | <b>85.780</b> |
| Huisvestingskosten                     | 45.192         | 44.428        |
| Verkoopkosten                          | 491            | 1.120         |
| Kantoorkosten                          | 1.723          | 1.570         |
| Algemene kosten                        | 8.162          | 12.554        |
| <b>Beheerslasten</b>                   | <b>55.568</b>  | <b>59.672</b> |
| <b>Exploitatieresultaat</b>            | <b>72.342</b>  | <b>26.108</b> |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 1.026          | 27            |
| Rentelasten en soortgelijke kosten     | -470           | -445          |
| <b>Resultaat</b>                       | <b>72.898</b>  | <b>25.690</b> |

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 29 september 2025

## **2.3 Toelichting op de jaarrekening**

### **ALGEMENE TOELICHTING**

#### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Steengoed, statutair gevestigd te 's-Hertogenbosch, bestaan voornamelijk uit:

- Het instand houden van een kleinschalige woongroep voor mensen meteen verstandelijke beperking en het verrichten van al hetgeendaartoe bevordelijk kan zijn.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Henri Bayensstraat 1 te 's-Hertogenbosch.

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

Stichting Steengoed, statutair gevestigd te 's-Hertogenbosch is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 17244396 en RSIN 820495219.

### **ALGEMENE GRONDSLAGEN**

#### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, zijde de Richtlijnen voor Jaarverslaggeving C1 Kleine Organisaties zonder winststreven.

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.

#### **Vergelijking met voorgaand jaar**

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

### **GRONDSLAGEN VOOR 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.

#### **Vorderingen**

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

#### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **2.3 Toelichting op de jaarrekening**

### **Eigen vermogen**

#### *Vrij besteedbaar vermogen*

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

#### *Vastgelegd vermogen*

Het vastgelegd vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan.

### **Voorzieningen**

#### *Algemeen*

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

#### *Overige voorzieningen*

De overige voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde van de voor de afwikkeling van de voorziening naar verwachting noodzakelijke uitgaven.

### **Langlopende schulden**

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

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

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

### **Baten**

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

### **Kosten**

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

## 2.4 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

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

|                            | Inventaris |
|----------------------------|------------|
|                            | €          |
| Aanschafwaarde             | 1          |
| Boekwaarde per 31 december | 1          |

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen

|                          | 31-12-2024 | 31-12-2023 |
|--------------------------|------------|------------|
|                          | €          | €          |
| <b>Handelsdebiteuren</b> |            |            |
| Debiteuren               | 514        | 1.780      |

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

##### Liquide middelen

|                                     |         |         |
|-------------------------------------|---------|---------|
| Rabobank 1134.93.975                | 232.638 | 183.455 |
| Rabobank spaarrekening 1265.873.232 | 125.000 | 97.535  |
| Rabobank 1981.70.793                | 2.193   | 2.240   |
| Kas                                 | 50      | 10      |
|                                     | 359.881 | 283.240 |



## 2.4 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

##### Vrij besteedbaar vermogen

|                                                                | 2024          | 2023          |
|----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                | €             | €             |
| <b>Stichtingskapitaal</b>                                      |               |               |
| Stand per 1 januari                                            | 91.517        | 65.827        |
| Bestemming resultaat boekjaar                                  | 72.898        | 25.690        |
| Overboeking naar solidariteitsreserve                          | -25.000       | -             |
| Overboeking naar reserve t.b.v. onderhoudskosten en vervanging | -20.000       | -             |
| Overboeking naar reserve t.b.v. lustrumviering                 | -10.000       | -             |
| Overboeking naar reserve t.b.v. leegstand                      | -24.000       | -             |
| Stand per 31 december                                          | <u>85.415</u> | <u>91.517</u> |

|                                               | 31-12-2024    | 31-12-2023 |
|-----------------------------------------------|---------------|------------|
|                                               | €             | €          |
| <b>Bestemmingsreserves</b>                    |               |            |
| Solidariteitsreserve                          | 25.000        | -          |
| Reserve t.b.v. onderhoudskosten en vervanging | 20.000        | -          |
| Reserve t.b.v. lustrumviering                 | 10.000        | -          |
| Reserve t.b.v. leegstand                      | 24.000        | -          |
|                                               | <u>79.000</u> | <u>-</u>   |

|                             | 2024          | 2023     |
|-----------------------------|---------------|----------|
|                             | €             | €        |
| <i>Solidariteitsreserve</i> |               |          |
| Stand per 1 januari         | -             | -        |
| Dotatie                     | 25.000        | -        |
| Stand per 31 december       | <u>25.000</u> | <u>-</u> |

Deze bestemmingsreserve is gevormd ter dekking van onvoorziene omstandigheden waarbij voor een bewoner of bewoners kosten moeten worden gemaakt, niet vergoede aanpassingen moeten worden gedaan of er hulp moet worden geboden.

##### *Reserve t.b.v. onderhoudskosten en vervanging*

|                       |               |          |
|-----------------------|---------------|----------|
| Stand per 1 januari   | -             | -        |
| Dotatie               | 20.000        | -        |
| Stand per 31 december | <u>20.000</u> | <u>-</u> |

Deze bestemmingsreserve is gevormd ter dekking van het onderhoud of de vervanging van collectieve zaken die niet onder een vergoedingssysteem vallen.

## 2.4 Toelichting op de balans

|                                      | 2024   | 2023 |
|--------------------------------------|--------|------|
|                                      | €      | €    |
| <i>Reserve t.b.v. lustrumviering</i> |        |      |
| Stand per 1 januari                  | -      | -    |
| Dotatie                              | 10.000 | -    |
| Stand per 31 december                | 10.000 | -    |

Deze bestemmingsreserve is gevormd ter financiering van de viering van het lustrum van de stichting

|                                 |        |   |
|---------------------------------|--------|---|
| <i>Reserve t.b.v. leegstand</i> |        |   |
| Stand per 1 januari             | -      | - |
| Dotatie                         | 24.000 | - |
| Stand per 31 december           | 24.000 | - |

Deze bestemmingsreserve is gevormd om het gemis aan persoonsgebonden budget (PGB) op te vangen in geval van leegstand.

### Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2024

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2024 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

Het ingehouden deel van het resultaat over 2024 bedraagt € 72.898.

### VOORZIENINGEN

|                              | 31-12-2024 | 31-12-2023 |
|------------------------------|------------|------------|
|                              | €          | €          |
| <b>Overige voorzieningen</b> |            |            |
| Voorziening terugbouwkosten  | 30.000     | 20.000     |

|                                    | 2024   | 2023   |
|------------------------------------|--------|--------|
|                                    | €      | €      |
| <i>Voorziening terugbouwkosten</i> |        |        |
| Stand per 1 januari                | 20.000 | 10.000 |
| Dotatie                            | 10.000 | 10.000 |
| Stand per 31 december              | 30.000 | 20.000 |

Voor een periode van 10 jaar wordt er jaarlijks voor €10.000 gedoteerd op de voorziening terugbouwkosten. De totale verwachten terugbouwkosten worden geschat op €100.000.

## 2.4 Toelichting op de balans

### LANGLOPENDE SCHULDEN

|                                   | 31-12-2024 | 31-12-2023 |
|-----------------------------------|------------|------------|
|                                   | €          | €          |
| <b>Overige schulden</b>           |            |            |
| Spaardelen langlopend deel        | 26.078     | -          |
| <i>Spaardelen langlopend deel</i> |            |            |
| Stand per 1 januari               | -          | -          |
| Overboeking van kortlopend deel   | 26.078     | -          |
| Stand per 31 december             | 26.078     | -          |

### KORTLOPENDE SCHULDEN

|                                   |         |         |
|-----------------------------------|---------|---------|
| <b>Handelscrediteuren</b>         |         |         |
| Crediteuren                       | 105.295 | 102.214 |
| <b>Overlopende passiva</b>        |         |         |
| Vooruitontvangen sponsor bedragen | 5.031   | 15.635  |
| Spaardelen kortlopend deel        | 26.077  | 52.155  |
| Accountantskosten                 | 3.500   | 3.500   |
|                                   | 34.608  | 71.290  |

### Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

#### Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

##### *Voorziening terugbouwkosten*

In de jaarrekening is een voorziening opgenomen voor de verwachte kosten voor het terugbrengen van de drie appartementen in originele staat na afloop van het huurcontract. De totale kosten worden geschat op €100.000.

##### *Huurverplichtingen*

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van drie appartementen op de locatie Henri Bayensstraat te 's-Hertogenbosch. De huurverplichting over 2024 bedraagt € 24.603. De huurverplichting loopt thans voor een periode van vijftien jaar tot en met 2035.

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

|                                                      | 2024           | 2023           |
|------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                      | €              | €              |
| <b>Baten als tegenprestatie voor leveringen</b>      |                |                |
| Pgb inkomsten                                        | 667.627        | 614.718        |
| Wooninitiatieventoeslag                              | 90.540         | 82.236         |
| Omzet meerwerk                                       | 499            | -              |
| Sponsoring/giften particulieren/bedrijven/instanties | 1.950          | 158            |
| Omzet doorbelasting maaltijden                       | 16.124         | 16.969         |
| Opbrengst maandelijkse kosten                        | -              | 100            |
| Opbrengst glazen wassen                              | 958            | 973            |
| Opbrengst diversen                                   | -              | 495            |
|                                                      | <u>777.698</u> | <u>715.649</u> |
| <b>Inkoopwaarde geleverde producten</b>              |                |                |
| Kosten woondroomzorg                                 | 630.803        | 610.320        |
| Inkopen drank/maaltijden                             | 18.850         | 19.150         |
| Inkopen diversen                                     | 135            | 399            |
|                                                      | <u>649.788</u> | <u>629.869</u> |
| <b>Huisvestingskosten</b>                            |                |                |
| Huur onroerend goed                                  | 24.603         | 23.650         |
| Gas, water en electra                                | 5.625          | 2.024          |
| Schoonmaakkosten                                     | 1.162          | 1.162          |
| Gemeentelijke heffingen                              | 376            | -              |
| Dotatie voorziening terugbouwkosten                  | 10.000         | 10.000         |
| Onderhoud onroerend goed                             | 460            | 358            |
| Overige huisvestingskosten                           | 2.966          | 7.234          |
|                                                      | <u>45.192</u>  | <u>44.428</u>  |
| <b>Verkoopkosten</b>                                 |                |                |
| Representatiekosten                                  | 491            | 1.120          |
|                                                      | <u>491</u>     | <u>1.120</u>   |

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

|                                               | 2024         | 2023          |
|-----------------------------------------------|--------------|---------------|
|                                               | €            | €             |
| <b>Kantoorkosten</b>                          |              |               |
| Contributies en abonnementen                  | 480          | 455           |
| Internetkosten                                | 807          | 768           |
| Kosten automatisering                         | 317          | 195           |
| Kantoorbenodigdheden                          | 119          | 133           |
| Portokosten                                   | -            | 19            |
|                                               | <u>1.723</u> | <u>1.570</u>  |
| <b>Algemene kosten</b>                        |              |               |
| Accountantskosten                             | 3.321        | 3.672         |
| Zakelijke verzekeringen                       | 1.233        | 1.224         |
| Kosten zorg overig                            | 326          | 4.972         |
| Kosten familieraad                            | 461          | 578           |
| Vergaderkosten                                | 643          | 112           |
| Administratiekosten                           | 2.178        | 1.996         |
|                                               | <u>8.162</u> | <u>12.554</u> |
| <b>Financiële baten en lasten</b>             |              |               |
| <b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b> |              |               |
| Overige rentebaten                            | <u>1.026</u> | <u>27</u>     |
| <b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>     |              |               |
| Bankkosten en provisie                        | <u>470</u>   | <u>445</u>    |

's-Hertogenbosch, 29 september 2025  
Stichting Steengoed

J.P. Hinfelaar  
Penningmeester

J. van de Griendt  
Voorzitter

S. Jacobs  
Sectretaris