



Stichting Vitaal Pendrecht
Plein 1953 Nr 192
3086 EM Rotterdam

Jaarrekening 2025



Stichting Vitaal Pendrecht
7 april 2026

Inhoud

Algemeen	2
Resultaatanalyse	3
Financiële positie	4

Jaarrekening

Balans	6
Staat van baten en lasten	8
Grondslagen	9
Toelichting balans	10
Toelichting staat van baten en lasten	12

Ondertekening	14
---------------	----



Stichting Vitaal Pendrecht
t.a.v. het bestuur
Plein 1953 Nr 192
3086 EM Rotterdam

&Dutilh
Noordsingel 117
3035 EM Rotterdam
010 280 05 07
info@endutilh.nl
KVK: 57021570
BTW: NL8524.06.034.B01
IBAN: NL26INGB0007232551
www.endutilh.nl

Rotterdam, 7 april 2026

Geachte bestuur,

Hiermee brengen wij u verslag uit over de door ons verrichte werkzaamheden. In dit verslag is de jaarrekening 2025 van uw onderneming opgenomen alsmede nadere informatie hieromtrent.

Opdracht

Ingevolge uw opdracht zijn wij behulpzaam geweest bij het samenstellen van de jaarrekening 2025 van uw onderneming. Het verslag is gebaseerd op de door u verstrekte administratieve gegevens en bescheiden. Onze verantwoordelijkheid beperkt zich tot de juiste verwerking van deze gegevens.

De aard van de opdracht heeft tot gevolg dat wij op de jaarrekening geen accountantscontrole, gericht op het afgeven van een verklaring omtrent de getrouwheid, als bedoeld in de "Verordening gedrags- en beroepsregels accountants", hebben toegepast.

Doelstelling

De stichting onder de naam Stichting Vitaal Pendrecht, gevestigd te Rotterdam, heeft als voornaamste activiteit het bevorderen van het welzijn en welbevinden van bewoners van de Rotterdamse wijk Pendrecht en omgeving.

Exploitatiesaldo

Het boekjaar 2025 werd afgesloten met een exploitatiesaldo van € 10.028.



Resultaatanalyse

Zoals blijkt uit de van baten en lasten bedraagt het resultaat na belasting over 2025 € 10.028 (2024: € 3.426). Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2025 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst- & verliesrekening over 2025 met ter vergelijking van de baten en lasten over 2024.

Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	<u>2025</u>		<u>2024</u>	
Omzet	225.035	100,0%	219.701	100,0%
Brutomarge	225.035	100,0%	219.701	100,0%
Personeelskosten	104.835	46,6%	96.893	44,1%
Huisvesting	85.748	38,1%	88.578	40,3%
Kantoorkosten	10.532	4,7%	10.283	4,7%
Algemene kosten	13.095	5,8%	20.001	9,1%
Totaal kosten	214.210	95,2%	215.755	98,2%
Exploitatiesaldo	10.825	4,8%	3.946	1,8%
Financiële baten & lasten	-261	-0,1%	-520	-0,2%
Buitengewone baten en lasten	-536	-0,2%	0	0,0%
Exploitatiesaldo boekjaar	10.028	4,5%	3.426	1,6%



Stichting Vitaal Pendrecht

7 april 2026

Financiële positie

Beknopt geeft de balans het volgende beeld weer:

	31-12-2025 x € 1.000	31-12-2024 x € 1.000
Activa		
Vorderingen en overlopende activa	52	58
Liquide middelen	91	58
	143	116
Passiva		
Eigen vermogen	88	78
Kortlopende schulden	55	38
	143	116

Werkkapitaal

Uitgaande van bovenstaande balans kan een opstelling van het werkkapitaal gemaakt worden. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa (voorraden, vorderingen, overlopende activa en liquide middelen) verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

	31-12-2025 x € 1.000	31-12-2024 x € 1.000	Toename / afname
Vorderingen en overlopende activa	52	58	-6
Liquide middelen	91	58	33
	143	116	27
Af: Kortlopende schulden	-55	-38	-17
Netto werkkapitaal	88	78	10



Jaarrekening 2025



Stichting Vitaal Pendrecht
7 april 2026

Balans per 31 december 2025 na (voorgestelde) winstbestemming.

ACTIVA

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	€ 2.607	€ 6.601
Overige vorderingen	<u>€ 49.092</u>	<u>€ 51.177</u>
	€ 51.699	€ 57.778
Liquide middelen		
Rekening courant bank	€ 91.324	€ 51.040
Overige banken	<u>€ -</u>	<u>€ 6.500</u>
	€ 91.324	€ 57.540
Totaal activa	<u><u>€ 143.023</u></u>	<u><u>€ 115.318</u></u>



Stichting Vitaal Pendrecht
7 april 2026

Balans per 31 december 2025 na (voorgestelde) winstbestemming.

PASSIVA

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
Eigen vermogen		
Algemene reserve	€ 80.253	€ 70.225
Bestemmingsreserve	<u>€ 7.900</u>	<u>€ 7.620</u>
	€ 88.153	€ 77.845
Kortlopende schulden		
Leveranciers	€ 22.006	€ 4.915
Overlopende passiva	<u>€ 32.864</u>	<u>€ 32.558</u>
	€ 54.870	€ 37.473
Totaal passiva	<u><u>€ 143.023</u></u>	<u><u>€ 115.318</u></u>



Stichting Vitaal Pendrecht
7 april 2026

Staat van baten en lasten 2025

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Omzet	€ 225.035	€ 219.701
Brutomarge	€ 225.035	€ 219.701
Personeelskosten	€ 104.835	€ 96.893
Huisvesting	€ 85.748	€ 88.578
Kantoorkosten	€ 10.532	€ 10.283
Algemene kosten	€ 13.095	€ 20.001
Totaal kosten	€ 214.210	€ 215.755
Exploitatiesaldo	€ 10.825	€ 3.946
Financiële baten & lasten	€ -261	€ -520
Buitengewone baten en lasten	€ -536	€ -
Exploitatiesaldo boekjaar	€ 10.028	€ 3.426



Grondslagen voor de waardering

Algemeen

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur beschikbaar gestelde gegevens.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en de passiva opgenomen tegen nominale waarde.

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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Grondslagen voor de bepaling van het exploitatiesaldo

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

Buitengewone baten en lasten

Onder buitengewone baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit handelingen en gebeurtenissen die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve een zeer incidenteel karakter hebben.

Subsidies

Subsidie-opbrengsten worden als bate verantwoord in het boekjaar waarop de subsidiabele kosten en/of prestaties betrekking hebben. Vooruitontvangen subsidies en nog te ontvangen subsidies worden als overlopende passiva respectievelijk vorderingen op de balans opgenomen. Afrekening van subsidies vindt plaats op basis van de werkelijke kosten en gerealiseerde prestaties.



Stichting Vitaal Pendrecht
7 april 2026

Toelichting op de balans per 31 december 2025

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Debiteuren		
Debiteuren	2.607	6.601
	<u>2.607</u>	<u>6.601</u>
<p>Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.</p>		
Overige vorderingen		
Te ontvangen subsidie Gemeente Rotterdam	30.722	29.217
Waarborgsommen	13.273	13.273
Overige vorderingen	5.097	8.687
	<u>49.092</u>	<u>51.177</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Rekening courant bank		
Bunq *667	84.724	49.919
Bunq *452	6.500	1.121
Bunq *439	100	0
	<u>91.324</u>	<u>51.040</u>
Overige bankrekeningen		
Bunq spaarrekening .703	0	6.500
	<u>0</u>	<u>6.500</u>



Toelichting op de balans per 31 december 2025

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve		
Stand per begin boekjaar	70.225	60.663
Bij: mutaties boekjaar	10.028	3.426
Bij: vrijval bestemmingsreserve	0	6.136
	<u>80.253</u>	<u>70.225</u>
Bestemmingsreserve		
Stand per begin boekjaar	7.620	13.756
Bij: mutaties boekjaar	1.400	6.500
Af: vrijval bestemmingsreserve	1120	12.636
	<u>7.900</u>	<u>7.620</u>
<p>Het exploitatiesaldo over het boekjaar 2025 bedraagt € 10.028. Het bestuur stelt voor dit resultaat volledig toe te voegen aan de algemene reserve. Deze resultaatbestemming is verwerkt in het eigen vermogen per 31 december 2025.</p>		
<u>Kortlopende schulden</u>		
Leveranciers		
Crediteuren	22.006	4.915
	<u>22.006</u>	<u>4.915</u>
Overlopende passiva		
Subsidies en bijdragen Gemeente Rotterdam	20.000	20.000
Vooruitontvangen bijdrage Stichting Opzoomer Mee Rotterdam	6.500	6.500
Reservering accountantskosten	3.478	3.328
Reservering (tuin-) onderhoudskosten	2.011	2.011
Overige nog te betalen kosten	875	719
	<u>32.864</u>	<u>32.558</u>



Stichting Vitaal Pendrecht
7 april 2026

Toelichting op de resultatenrekening over 2025

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Netto-omzet		
Subsidie Gemeente Rotterdam/ Taalfaculteit	95.796	83.710
Bijdrage Gemeente Rotterdam	62.898	62.377
	<u>158.694</u>	<u>146.087</u>
Overige inkomsten		
Bijdrage Gemeente Rotterdam WR Pendrecht Zuidwijk	20.000	26.000
Omzet doorbelaste huisvestingskosten	38.053	36.249
Omzet doorbelaste overige	5.118	10.449
Omzet onkostenvergoeding	3.170	916
	<u>66.341</u>	<u>73.614</u>
Overige personeelskosten		
Taaldocenten/ Conversatielessen	45.375	45.532
Projectleiding	24.090	20.680
Taalvrijwilligers	9.702	9.307
Vrijwilligersvergoeding/ Bedankjes	9.039	12.445
Ondersteuningskosten	5.775	1.980
Taal lesmaterialen/ benodigheden	3.969	443
Taalondersteuning	3.465	3.850
Taal overige kosten	3.224	2.656
Computer materiaallessen	196	0
	<u>104.835</u>	<u>96.893</u>
Huisvesting		
Huur Vitaal Pendrecht	60.073	58.098
Service- en energiekosten	16.032	22.235
Schoonmaak en onderhoud	9.643	8.245
	<u>85.748</u>	<u>88.578</u>
Kantoorkosten		
Drukwerk/ In de Kijkerd	7.677	8.730
Telefoonkosten	1.936	0
Netwerkkosten	628	564
Kantoorkosten	291	989
	<u>10.532</u>	<u>10.283</u>



Stichting Vitaal Pendrecht

7 april 2026

Toelichting op de resultatenrekening over 2025

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	6.954	6.655
Pleinactiviteiten	3.872	11.119
Representatiekosten/ relatiegeschenken	1.586	1.327
Verzekeringen	683	668
Materialen	0	32
Opzoomeren	0	200
	<u>13.095</u>	<u>20.001</u>
 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebaten	16	10
	<u>16</u>	<u>10</u>
 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten	277	530
	<u>277</u>	<u>530</u>
 Buitengewone lasten		
Buitengewone lasten	536	0
	<u>536</u>	<u>0</u>



Stichting Vitaal Pendrecht
7 april 2026

Ondertekening

Onder verantwoording van het bestuur van Stichting Vitaal Pendrecht is het financieel jaarverslag 2025 opgesteld.

Stichting Vitaal Pendrecht

Namens deze,

B. Muller
(Voorzitter)