

Inhoud

Balans per 31 december 2025

Staat van baten en lasten over 2025

Waarderingsgrondslagen

Toelichting op de balans

Toelichting op de staat van baten en lasten



Stichting Planterij de Pimpernel,
zorgkwekerij, Achtereindsestraat 1b
5583 TB Waalre (Aalst)

Telefoon (040) 222 23 05
info@planterijdepimpernel.nl
www.planterijdepimpernel.nl

BTW 8106.84.925.B01
KVK 171 43 953
IBAN NL04 RABO 01557 28 245

	<u>31 december 2025</u>	<u>31 december 2024</u>
ACTIVA		
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa	€ 2	€ 2
Inventaris	€ 2	€ 2
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen	€ 0	€ 0
Handelsdebiteuren	€ 0	€ 0
Liquide middelen	€ 163.196	€ 129.515
Geldmiddelen	€ 163.196	€ 129.515
Gelden onderweg	€ 0	€ 0
Totaal Activa	€ 163.198	€ 129.517
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Stichtingsvermogen	€ 121.443	€ 93.795
Overige reserves	€ 96.443	€ 93.795
Bestemmingsreserve	€ 25.000	
<u>Vreemd vermogen</u>		
Voorzieningen	€ 33.332	€ 26.857
Voorziening voor verduurzaming	€ 9.722	€ 9.722
Voorziening vervoermiddelen	€ 16.050	€ 11.050
Voorziening onderhoud accommodaties	€ 7.560	€ 6.085
Kortlopende schulden	€ 8.423	€ 8.865
Pensioenen	€ 3.216	€ 3.405
Overlopende passiva	€ 5.207	€ 5.460
Totaal Passiva	€ 163.198	€ 129.517

OPBRENGST**Baten**

Begeleiding incl. vervoervergoeding
Giften onbestemd
Giften vrijwilligers
Bestemmingsgiften
Overige inkomsten

31 december 2025**€ 307.879**

€ 299.089
€ 3.745
€ 4.045
€ 1.000
€ 0

31 december 2024**€ 267.461**

€ 258.093
€ 5.840
€ 3.528
€ 0
€ 0

TOTAAL BATEN**€ 307.879****€ 267.461****KOSTEN****Personeel en medewerkers****€ 234.586****€ 201.282****Personeel****€ 169.228****€ 153.374**

Salarissen
Reiskostenvergoeding
Werkkleding
Vergoeding coördinatie

€ 156.586
€ 642
€ 0
€ 12.000

€ 139.311
€ 1.063
€ 0
€ 13.000

Vrijwilligers**€ 6.718****€ 5.663**

Vrijwilligers vergoeding
Reiskostenvergoeding

€ 6.548
€ 170

€ 5.555
€ 108

Overige kosten personeel/vrijwilligers**€ 32.803****€ 13.523**

Stagevergoeding
Scholingskosten
Werk derden
Overige kosten personeel / vrijwilligers

€ 0
€ 1.624
€ 29.225
€ 1.954

€ 80
€ 950
€ 8.700
€ 3.793

Kosten medewerkers (cliënten)**€ 3.006****€ 2.664**

Algemeen
Werkkleding
Eindejaarsafsluiting / medewerkersfeest

€ 101
€ 1.368
€ 1.537

€ 22
€ 1.272
€ 1.369

Medewerkersvervoer (cliënten)**€ 19.895****€ 22.938**

Brandstof
Onderhoud / reparaties
Verzekering
MRB
Voorziening vervoermiddelen
Vrijwilligersvergoeding voor vervoer

€ 4.161
€ 3.422
€ 1.391
€ 3.288
€ 5.000
€ 2.633

€ 4.114
€ 6.965
€ 1.359
€ 3.220
€ 5.000
€ 2.280

Overige kosten personeel en medewerkers**€ 2.936****€ 3.120**

Kantinekosten

€ 2.936

€ 3.120

Huisvesting- en exploitatiekosten**€ 36.265****€ 34.074****Huisvestingskosten****€ 32.789****€ 32.376**

Huurkosten
Energiekosten / telefonie / internet
Voorziening voor verduurzaming

€ 28.155
€ 4.634
€ 0

€ 28.155
€ 4.221
€ 0

Exploitatiekosten**€ 3.476****€ 1.698**

Onderhoud inventaris en gebouwen

€ 3.476

€ 1.698

Algemene kosten**€ 9.380****€ 9.430****Kantoor en administratiekosten****€ 3.961****€ 4.167**

Kantoorbenodigdheden
Administratiekosten

€ 857
€ 3.104

€ 1.752
€ 2.414

Overige algemene kosten**€ 5.419****€ 5.263**

Contributie en abonnementen
Lidmaatschap ZLTO
Representatiekosten / website
Verzekeringen
ARBO dienst
Bestemmingsuitgaven
Bankkosten minus rente
Overige algemene kosten
Buitengewone baten

€ 859
€ 1.444
€ 1.998
€ 1.387
€ 769
€ 150
€ -1.256
€ 68
€ 0

€ 1.087
€ 1.413
€ 942
€ 1.857
€ 281
€ 0
€ -351
€ 34
€ 0

TOTAAL LASTEN**€ 280.231****€ 244.786****TOTAAL SALDO****€ 27.648****€ 22.675**

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

a) Algemeen

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat berusten op de grondslag van verkrijgings- of vervaardigingsprijs of nominale waarde, tenzij hier anders is vermeld. Baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Lasten worden opgenomen wanneer ze voorzienbaar zijn. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten.

b) Overige activa en passiva

De vorderingen, vlottende activa en schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

c) Stichtingsvermogen

Het overblijvend belang in de activa van een onderneming na aftrek van al haar vreemd vermogen en dus feitelijk een saldopost is van al de bezittingen verminderd met al de verplichtingen.

d) Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder Schulden aan kredietinstellingen onder Kortlopende schulden.

RESULTAATBEPALINGSGRONDSLAGEN

a) Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen, lasten.

Resultaten worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze zijn ontstaan c.q. voorzienbaar zijn.

b) Baten

De Baten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

c) Bedrijfslasten

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Alle gerapporteerde bedragen zijn in Euro's

Vaste activa

Boekwaarde keuken en werkplaats

Vlottende activa

Debiteuren

Vervoermiddelen

Ter vervanging van beide bussen wordt vanaf 2016 jaarlijks een bedrag gereserveerd ad. € 5.000. Per einde 2024 bedraagt de voorziening € 16.050.

Omdat deversnelling van de vervanging van de huidige bus mogelijk te maken wordt er naast de reguliere voorziening een bestemmingsreserve aangelegd.

Voorziening voor verduurzaming

Om verdere verduurzaming binnen de stichting mogelijk te maken in de komende jaren, is een deel van het resultaat 2021 toegevoegd aan een voorziening voor verduurzaming. Totaal is er in 2021 € 10.000 toegevoegd aan deze voorziening. Hiervan is t/m heden € 278 besteed, waardoor de voorziening per einde 2025 € 9.722 bedraagt.

Bestemmingsgiften

Ontvangen bestemmingsgiften zijn gereserveerd voor materiële verbeteringen voor cliënten van de stichting. De voorziening voor onderhoud bedraagt na een onttrekking van € 1.025 in 2024 nu € 5.060.

De overige 'niet bestemmingsgiften', zijn toegevoegd aan de algemene middelen van de stichting. Met name voor het dekken van de kosten voor het vervoer van medewerkers (cliënten).

Stichtingsvermogen (continuïteitsreserve)

Stand begin boekjaar		€ 93.795
Saldo baten & lasten exclusief reservering voorzieningen		€ 34.298
Mutatie voorzieningen		
Voorziening vervoermiddelen	€ -5.000	
Voorziening accommodatie	€ -2.500	
Bestemmingsreserve	€ -25.000	
		€ -32.500
Bestemmingsreserveringen		
Bestemmingsreserve	€ -150	
Giften	€ 1.000	
		€ 850
Stand ultimo boekjaar		€ 96.443

Vooruitlopende op bestuursbesluiten zijn de bestemmingreserveringen van 2025 in dit rapport afgeschreven van het algemene stichtingsvermogen/continuïteitsreserve en geormerkt per bestemming.

Vlottende passiva

Reservering vakantiegeld	pm
Loonbelasting / sociale lasten	pm
Te betalen pensioenpremies	pm
Diversen	pm