

**Stichting het Burger Weeshuis
Harderwijk te Harderwijk**

Rapport inzake jaarstukken 2025

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
RAPPORTAGE	
1. Opdracht	2
2. Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3. Algemeen	4
4. Resultaat	4
5. Financiële positie	4
6. Fiscale positie	4
BESTUURSVERSLAG	5
JAAREKENING	
1. Balans per 31 december 2025	9
2. Exploitatierekening over 2025	11
3. Waarderingsgrondslagen	12
4. Toelichting op de balans per 31 december 2025	14
5. Toelichting op de exploitatierekening over 2025	18

RAPPORTAGE

**Stichting het Burger Weeshuis
Harderwijk
Kerkplein 3
3841 EC Harderwijk**

Kenmerk
96560/C25/JV

Behandeld door
J. de Vos

Datum
2 juli 2026

Geacht College,

Hierbij brengen wij u verslag uit over het boekjaar 2025 met betrekking tot Stichting het Burger Weeshuis Harderwijk te Harderwijk.

1. OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2025 van Stichting het Burger Weeshuis Harderwijk, waarin begrepen de balans met tellingen van € 8.862.318 en de exploitatierekening sluitende met een resultaat van € 13.445, samengesteld.

2. SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Oasebos is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2025 en de exploitatierekening over 2025 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 Nederlands recht. 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Oasebos. 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.

Stichting het Burger Weeshuis Harderwijk te Harderwijk

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.



Stichting het Burger Weeshuis Harderwijk te Harderwijk

3. Algemeen

3.1 Bedrijfsgegevens

De stichting heeft ten doel:

- a. het verlenen van financiële hulp aan instellingen, die in de gemeente Harderwijk werkzaam zijn op maatschappelijk, sociaal of cultureel gebied;
- b. het verlenen van financiële hulp aan particulieren, die een algemeen gemeentelijk belang op maatschappelijk, sociaal of cultureel gebied behartigen;
- c. het zelfstandig behartigen van taken op maatschappelijk, sociaal of cultureel gebied, indien andere instellingen daarin niet of op onvoldoende wijze voorzien;
- d. de stichting heeft niet ten doel het maken van winst.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

- J. ter Steeg, voorzitter
- A.M. ten Hove-Kroon, secretaris
- G.T. van Maanen, penningmeester
- M.R.H. Geerlings
- E. Nijboer-Kaestner
- E.J. Kuper
- F. Essabani

4. Resultaat

Het resultaat 2025 is positief € 13.446, in 2024 € 11.173. De opbrengsten en kosten zijn nagenoeg gelijk gebleven

5. Financiële positie

De financiële positie is goed te noemen. Het eigen vermogen is 7,8 miljoen. De kortlopende schulden bedragen € 110.651. Hier tegenover staan liquide middelen ad € 1.959.077.

6. Fiscale positie

De stichting is niet vennootschapsbelastingplichtig wanneer het aan de voorwaarden voldoet van maximaal gemiddeld € 15.000 positief resultaat en/of maximaal € 75.000 positief resultaat in de laatste 5 jaar. De stichting voldoet aan deze regelgeving.

Tot het verstrekken van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend.
VA-Accountants B.V.

J. de Vos
Accountant-Administratieconsulent



BESTUURSVERSLAG

Ontwikkelingen in het verslagjaar 2025

Algemeen:

Voor u ligt het jaarverslag 2025 van de Stichting Burger Weeshuis Harderwijk.

Het was voor het Burger Weeshuis Harderwijk een druk en inspannend jaar.

Uitschieters waren de start van de renovatie van het pand Academiestraat 14 en de grondtransactie in Putten met bouwbedrijf Van de Kolk en het daarmee het verkrijgen van 6 BEBO-woningen (Beneden-Boven) in het plan “Brinken in de Zoom” in Harderwijk.

De historie van het Burger Weeshuis Harderwijk (BWH) gaat terug tot het jaar 1554, maar tot aan de dag van vandaag telt het BWH nog volop mee in de Harderwijkse samenleving.

Met het beheren van de diverse (monumentale) panden en het verstrekken van subsidies aan organisaties, verenigingen en particulieren is het BWH zichtbaar aanwezig in Harderwijk.

In de samenstelling zoals hierboven is weergegeven vergadert het Regentencollege minstens één keer per maand. De diverse commissies vergaderen afzonderlijk ook elke maand, of zoveel vaker als nodig is en voorzien het Regentencollege van advies over de te nemen besluiten.

Kerntaak van het BWH is het in ruim vier eeuwen opgebouwde vermogen in stand te houden en het rendement daarvan beschikbaar te stellen aan waardevolle Harderwijkse initiatieven.

Op aanvraag, via de website, kunnen initiatiefnemers een verzoek om financiële steun doen bij het regentencollege. Initiatieven die ten goede komen aan de kwetsbare groeperingen in Harderwijk hebben daarbij voorrang. Hieronder geven we in het kort weer welke ontwikkelingen we waarnemen ten aanzien van ons vermogen, panden, de subsidies en onze organisatie.

Vermogen:

Het merendeel van het vermogen bestaat uit monumentale panden in de Harderwijkse binnenstad en landerijen in de regio. De panden zijn voornamelijk bestemd voor woondoeleinden, maar deels zijn het ook bedrijfs-/kantoorpanden.

Voor het goed beheren van onze liquiditeit heeft het Burger Weeshuis de beschikking over depositorekeningen. Al naar gelang de financiële mogelijkheden en behoeften worden hierop voor een kortdurende periode (3 tot 6 maanden) gelden gestort.

Conform onze statuten hebben we een nieuwe accountant gezocht en gevonden.

Voor het jaar 2026 en volgende jaren is dit iQOUNT, accountants & adviseurs uit Harderwijk. Dit kantoor verzorgt ook de salarisadministratie.

Verhuur panden:

We kenden in het verslagjaar nauwelijks leegstand. Bij het opzeggen van de huur is de woning binnen een maand weer verhuurd. Over een woning die vrij komt worden eerst onze “kamerhuurders” geïnformeerd. Na een financiële toetsing krijgen zij voorrang om de leegkomende woning te gaan huren. Voor de vrijkomende kamer, kunnen de overige huurders een aanbeveling/voordracht doen. Mochten er geen gegadigden zijn dan wordt voor de woning de reguliere makelaar ingeschakeld. Het BWH voldoet aan de Wet Goed Verhuurderschap. De huurder ontvangt een exemplaar van de wet.

Op verzoek van de huurders Klooster 17 en 17A is een onderzoek gestart naar het duurzaam aanpassen van deze panden. Deze wens is mede ingegeven door de hoge energielasten. Na instemming van de huurders en de daarbij horende huuraanpassing zal dit in 2026 uitgevoerd kunnen worden.

Stichting het Burger Weeshuis Harderwijk te Harderwijk

Het voormalig Academiegebouw, Academiestraat 14, kwam in oktober 2022 leeg. Er is voor dit pand een huurovereenkomst gesloten met de Stichting Stadsmuseum Harderwijk. Het pand krijgt de functie “Marius van Dokkum Museum”. Na de bouwvak in dit verslagjaar is begonnen met de renovatie van het pand. Het duurzaam maken van het pand is daarbij ook een belangrijk uitgangspunt. Voor het pand is het Burger Weeshuis Harderwijk belastingplichtig geworden, omdat het zakelijke huur betreft, waarbij BTW wordt geheven over de onderhoudskosten en renovatiekosten. Wij hebben hiervoor van de belastingdienst een BTW- nummer ontvangen. Alle betaalde BTW voor de verbouwing van de Academiestraat 14 kan worden teruggevraagd. Uit de ingediende offertes heeft het Burger Weeshuis aan Firma Hulshof Bouw en Restauratie de gunning verstrekt.

De juridische stukken voor het realiseren van de BEBO-woningen zijn getekend. Over de afwerkstaat van deze appartementen is overleg geweest tussen het Burger Weeshuis en de aannemer en de ontwikkelaar. Voor de verhuur van de 6 appartementen zijn criteria opgesteld: Starter op de woningmarkt; economisch en maatschappelijke binding met Harderwijk; inkomen tussen de 25 k en 49 k. De start van de bouw was in november van dit verslagjaar.

Per vergadering is er steeds een overzicht van de financiële stand van zaken over de renovatie Academiestraat 14 en de voortgang rondom de BEBO-woningen.

De gemeente Putten heeft aangegeven voor de voortgang van hun woningbouwprogramma een perceel grond van het Burger Weeshuis te willen aankopen. Dit perceel moet gaan dienen als compensatie foerageergebied van de das. Het Regentencollege heeft ingestemd met de verkoop. Deze zal in 2026 zijn beslag krijgen.

Subsidies:

In het verslagjaar hebben we weer een groot aantal initiatieven financieel kunnen steunen. In de jaarrekening worden ze genoemd. Ruim € 70.000 konden we daadwerkelijk uitgeven. Met de Voedselbank, welzijnsorganisatie ZorgDat, Stichting Leergeld Randmeren en Vluchtelingenwerk Nederland onderhoudt het BWH goede contacten. Het Burger Weeshuis kent het “Harderwijks Jeugdfonds” waar instellingen die zich bezighouden met jeugd- en jongerenwerk in Harderwijk een beroep op kunnen doen voor specifieke (soms meerjarige) activiteiten. Hiervoor zijn richtlijnen opgesteld.

Organisatie:

Het was een rustig bestuursjaar. Er waren geen mutaties in de samenstelling van het regentencollege. Het beleidsplan 2025-2028 is in de vergadering van maart 2025 vastgesteld. De statuten zijn gewijzigd. Nieuw is dat ook de penningmeester tekenbevoegd is en dat geen controle van een registeraccountant meer verplicht is.

De Regentenkamer is tijdens de open monumentendag op 13 september opengesteld voor het publiek. Velen hebben een kijkje genomen, waarbij de bezoekers van een regent uitleg kregen over de rol/functie van het BWH.

In december heeft de voorzitter met alle regenten en het ondersteunend personeel evaluatiegesprekken gevoerd.

Met de kerst zijn al onze huurders en pachters door persoonlijk bezoek voorzien van een kerstattentie. De geste werd zeer op prijs gesteld.



Stichting het Burger Weeshuis Harderwijk te Harderwijk

Tot slot:

Bedank ik alle regenten en onze administratief medewerker Marja van Bijsteren, bouwkundig adviseur Aart Bronkhorst en huishoudelijk medewerker mevr. Anneke Kruijsdijk voor hun inzet in het afgelopen jaar. Wij zien het komende bestuursjaar met plezier en vertrouwen tegemoet.

Jan ter Steeg – voorzitter.



Accountants

JAARREKENING

**Balans per 31 december 2025****Activa**

na resultaat bestemming

	31-12-2025	31-12 2024
	€	€
Immateriële vaste activa		
Boeken	p.m.	p.m.
Materiële vaste activa		
Gebouwen	6.216.665	6.019.633
Landerijen	536.034	536.034
Inventaris	-	0
Antiquiteiten	35.470	35.470
	6.788.169	6.591.137
Financiële vaste activa		
Geldleningen u/g	28.200	28.200
	28.200	28.200
Totaal vaste activa	6.816.369	6.619.337
Vlottende activa		
Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa	86.872	1.872.387
Liquide middelen	1.959.077	1.192.836
Totaal vlottende activa	2.045.949	3.065.223
Totaal activa	8.862.318	9.684.560

**Balans per 31 december 2025**

Passiva	<u>31 december 2025</u>		<u>31 december 2024</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Stichtingsvermogen	1.338.220		1.338.220	
Herwaarderingsreserve	2.615.969		2.615.969	
Reserve buitengewone doeleinden	<u>3.872.696</u>		<u>3.859.251</u>	
		7.826.885		7.813.440
Voorzieningen				
Onderhoud gebouwen	18.968		35.250	
Onvoorzien onderhoud gebouwen	<u>150.000</u>		<u>150.000</u>	
		168.968		185.250
Langlopende schulden				
6 stuks BeBo woningen te Harderwijk	<u>755.814</u>		<u>1.492.950</u>	
		755.814		1.492.950
Kortlopende schulden				
Toegezegde subsidies	74.128		102.568	
Overlopende passiva	<u>36.523</u>		<u>90.352</u>	
		110.651		192.920
Totaal passiva		<u><u>8.862.318</u></u>		<u><u>9.684.560</u></u>

Exploitatierekening over 2025

	2025		Begroting 2025	2024		Begroting 2024
	€	€	€	€	€	€
Baten						
Exploitatie gebouwen	235.092		236.696	227.475		224.903
Exploitatie landerijen/beleggingen	57.459		54.535	58.884		72.716
Diverse opbrengsten	2.224		0	4.005		0
Rente	28.391		21.512	24.180		0
		323.166	312.743		314.544	297.619
Lasten						
Algemeen beheer	21.381		22.377	21.195		21.899
Algemene kosten	28.967		29.135	35.334		28.735
Exploitatie gebouwen	202.305		126.694	137.611		131.614
Exploitatie landerijen/beleggingen	5.425		5.700	5.111		5.400
	258.078		183.906	199.251		187.648
Subsidies	50.001		50.000	104.120		103.991
		308.079	233.906		303.371	291.639
Resultaat uit bedrijfsuitoefening		15.087	78.837		11.173	5.980
Bijzondere baten en lasten		-1.642	0		0	0
Resultaat boekjaar		13.445	78.837		11.173	5.980

Stichting het Burger Weeshuis Harderwijk te Harderwijk

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

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 passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Baten 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.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnnummer handelsregister

Stichting Het Burger Weeshuis Harderwijk is feitelijk gevestigd op het Kerkplein 3, Postbus 206, 3840 AE te Harderwijk en is ingeschreven in het handelsregister onder nummer 41035438.

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Immateriële vaste activa

De waardering van de in eigen beheer uitgegeven boeken vindt pro memorie plaats.

Materiële vaste activa

Gebouwen: Vanaf 2016 worden de gebouwen gewaardeerd op actuele waarde volgens taxatierapport februari 2021, er vindt geen afschrijving meer plaats op de gebouwen.

Tot en met 2015 vond waardering plaats op basis van de laatst uitgevoerde taxatie (herbouwwaarde), verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingen werden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en werden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs.

Landerijen: waardering geschiedt op basis van de laatst uitgevoerde taxatie, indien van toepassing verminderd met bijzondere waardeverminderingen. Op de landerijen wordt niet afgeschreven.

Inventaris: waardering geschiedt op basis van de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs.

Antiquiteiten: waardering geschiedt op basis van de laatst uitgevoerde taxatie. Op de antiquiteiten wordt niet afgeschreven.

Stichting het Burger Weeshuis Harderwijk te Harderwijk

Financiële vaste activa

De vorderingen en leningen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Vorderingen

Waardering van vorderingen geschiedt op nominale waarde, indien noodzakelijk, onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

Voorziening onderhoud gebouwen

Er wordt volgens de MJOP onderhoud geprognostiseerd, het overschot of het tekort komt ten goede of ten laste van deze voorziening.

Er is een voorziening aangelegd voor onvoorziene onderhoudskosten, deze mag ten hoogste € 150.000 bedragen.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Baten

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben.

Toegezegde subsidies aan derden

De kosten van toegezegde subsidies worden verwerkt in het jaar van toezegging. Een eventuele vrijval door lagere kosten dan toegezegd wordt in het jaar van afrekening verwerkt.

Overige lasten

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

Belastingen

Op basis van de aard van de stichting en haar activiteiten is geen verplichting tot zowel omzetbelasting als vennootschapsbelasting.

Bedrijfsgegevens

De stichting heeft ten doel:

- a. Het verlenen van financiële hulp aan instellingen, die in de gemeente Harderwijk werkzaam zijn op maatschappelijk, sociaal of cultureel gebied;
- b. Het verlenen van financiële hulp aan particulieren, die een algemeen gemeentelijk belang op maatschappelijk, sociaal of cultureel gebied behartigen;
- c. Het zelfstandig behartigen van taken op maatschappelijk, sociaal of cultureel gebied, indien andere instellingen daarin niet of op onvoldoende wijze voorzien;
- d. De stichting heeft niet ten doel het maken van winst.

**Stichting het Burger Weeshuis Harderwijk te Harderwijk****Toelichting op de balans per 31 december 2025**

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
	€	€
<u>Gebouwen</u>		
Saldo per 1 januari	6.019.633	6.126.829
Mutaties	<u>197.032</u>	<u>-107.196</u>
Saldo per 31 december	<u>6.216.665</u>	<u>6.019.633</u>

Vanaf 2016 vindt geen afschrijving meer plaats, gebouwen worden gewaardeerd op actuele waarde, volgens taxatierapport februari 2021.

Tot en met 2015 betreft het afschrijvingspercentage voor de gebouwen 2% van de verkrijgingsprijs.

Herwaardering heeft plaatsgevonden op basis van taxaties in januari en maart 2013.

Panden Blokhuissteeg 1A & 1B zijn wegens verbouwing gehertaxeed in april 2018

Landerijen

a. Verrijgingsprijs	136.412	136.412
b. Herwaardering	<u>399.622</u>	<u>399.622</u>

Saldo per 31 december	<u>536.034</u>	<u>536.034</u>
-----------------------	----------------	----------------

ad a.	<u>Verrijgingsprijs</u>		
	1 januari	136.412	136.412
	31 december	<u>136.412</u>	<u>136.412</u>

ad b.	<u>Herwaardering</u>		
	1 januari	399.622	399.622
	31 december	<u>399.622</u>	<u>399.622</u>

Antiquiteiten

Verrijgingsprijs	p.m.	p.m.
Herwaardering	<u>35.470</u>	<u>35.470</u>

Saldo per 31 december	<u>35.470</u>	<u>35.470</u>
-----------------------	---------------	---------------

Herwaardering antiquiteiten heeft plaatsgevonden op basis van taxatie in oktober 2014.

Stichting het Burger Weeshuis Harderwijk te Harderwijk

Geldleningen

Muziekvereniging "Crescendo"

Renteloze hypothecaire geldlening	<u>28.200</u>	<u>28.200</u>
-----------------------------------	---------------	---------------

Aflossing:	De hoofdsom ad. € 28.200 verstrekt op 24-09-2008 is te allen tijde geheel of gedeeltelijk aflosbaar.
Looptijd:	De hoofdsom is, behoudens in bepaalde gevallen van opeisbaarheid, niet opeisbaar voor 24 september 2038 en na die datum ten allen tijde mits de geldlening tenminste drie maanden tevoren schriftelijk is opgezegd.
Rente:	Over de geldlening is geen rente verschuldigd.
Zekerheden:	Recht van eerste hypotheek en pandrecht.

Hypotheek U.G. ontwikkelcombinatie BEMOG van de Kolk verkoop grond Putten

Saldo per 01-01	1.834.935	1.834.935
Aflossing	-1.834.935	0
		-
Aflossingsverplichting	<u>0</u>	<u>1.834.935</u>
Saldo per 31-12	<u>0</u>	<u>0</u>

Zekerheden:	Recht van eerste hypotheek en pandrecht.
Onderpand:	Hoge Einderweg te Putten sectie N 700
	Halvinkhuizerweg te Putten sectie N 702
	Roosendaalseweg en Hellerweg sectie N 854
Aflossing:	Geheel in 2025 afgelost
Rente:	maximaal 3%



Stichting het Burger Weeshuis Harderwijk te Harderwijk

Overige vorderingen en overlopende activa

Afrekeningen huurders	1.904	695
Afr. Vitens Kerkplein 3	2	2
Afr. Vitens Academiestraat 14	9	111
Aflossingsverplichting lening	0	1.834.935
Omzetbelasting	59.802	15.747
Te ontvangen subsidie	0	9.013
Energiebelasting	2.493	2.524
Nog te ontvangen administratiekosten	262	192
Diverse	1.841	0
Nog te ontvangen rente	<u>20.558</u>	<u>9.168</u>

Totaal overige vorderingen en overlopende activa	<u>86.872</u>	<u>1.872.387</u>
--	---------------	------------------

Liquide middelen

ABN/AMRO, bonusspaarrekening	650.385	261.366
ING spaarrekening 42290	0	249.848
ING spaarrekening 42291	3	149.283
ABN/AMRO, rekening-courant	8.090	31.275
ABN deposito 597013748	0	250.000
ABN deposito 144347458	1.300.000	250.000
ING-Zakelijke rekening	<u>600</u>	<u>1.064</u>

Totaal liquide middelen	<u>1.959.077</u>	<u>1.192.836</u>
-------------------------	------------------	------------------

Stichtingsvermogen

Stand 1 januari	1.338.220	1.338.220
Mutaties	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand 31 december	<u>1.338.220</u>	<u>1.338.220</u>

Herwaarderingsreserve

Stand 1 januari	2.615.969	2.615.969
Mutaties	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand 31 december	<u>2.615.969</u>	<u>2.615.969</u>

Reserve buitengewone doeleinden

Stand 1 januari	3.859.251	3.848.078
Resultaat boekjaar	<u>13.445</u>	<u>11.173</u>
Stand 31 december	<u>3.872.696</u>	<u>3.859.251</u>

Voorziening onderhoud gebouwen

Stand 1 januari	35.250	4.486
Mutaties	<u>-16.282</u>	<u>30.764</u>
Stand 31 december	<u>18.968</u>	<u>35.250</u>



Stichting het Burger Weeshuis Harderwijk te Harderwijk

Voorziening onvoorzien onderhoud gebouwen

Stand 1 januari	150.000	150.000
Mutaties	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand 31 december	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>

Langlopende schulden

BeBo woningen	<u>755.814</u>	<u>1.492.950</u>
---------------	----------------	------------------

Kortlopende schulden

Toegezegde subsidies	<u>74.128</u>	<u>102.568</u>
Omzetbelasting Dumava	0	38.612
Crediteuren	8.621	11.752
Afrekeningen huurders	0	2.493
Terug te betalen	6.334	10.029
Reservering vakantiegelden	892	850
Waarborgsommen	18.869	18.505
Loonheffing	376	376
Diverse	<u>1.431</u>	<u>7.735</u>
	<u>36.523</u>	<u>90.352</u>

Stichting het Burger Weeshuis Harderwijk te Harderwijk

Toelichting op de exploitatierekening over 2025

	2025 €	2024 €
<u>Exploitatie gebouwen</u>		
Huur Academiestraat 14		
Burgtstraat 2/2A "Tactus"		
Woningen Kerkplein 3		
Academiestraat 12		
Blokhuys 4		
Blokhuyssteeg 1A		
Blokhuyssteeg 1B,C en D		
Kl.Marktstraat 14 (Ginkgo Biloba)		
Klooster 15		
Klooster 17 en 17A		
Klooster 19A t/m 19D		
Totaal huuropbrengst	235.092	227.475
<u>Exploitatie landerijen/beleggingen</u>		
Pacht Landerijen	56.232	58.465
Jachtrecht	1.227	420
Totaal exploitatie beleggingen	57.459	58.884
<u>Diverse Opbrengsten</u>		
Opbrengst administratiekosten	262	193
Afrondingsverschillen betaalde LB	18	50
Energiebelastingteruggaaf Klooster 19	1.945	3.762
Totaal diverse opbrengsten	2.224	4.005
<u>Rente</u>		
ING	3.854	6.089
ABN/AMRO, bonusspaarrekening	8.073	567
ABN/AMRO, deposito	16.464	17.524
Totaal rente	28.391	24.180
<u>Algemeen beheer</u>		
Brutosalaris	20.076	19.120
Sociale lasten	1.304	2.074
Totaal algemeen beheer	21.381	21.195
Gemiddeld aantal fte's	0,34	0,34



Stichting het Burger Weeshuis Harderwijk te Harderwijk

Algemene kosten

Accountants- en advieskosten	7.698	10.868
Bestuurskosten	9.803	8.104
Diverse bestuurskosten (incl. kosten afscheid regent)	780	6.256
Representatiekosten	782	2.120
Premie WA-+ Bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering	4.929	4.941
Bankkosten	617	235
Portokosten	315	316
Drukwerk en kantoorbenodigdheden	550	0
Reclamekosten	250	0
Kosten Website en Netwerkkosten	2.527	2.495
Diverse kosten	716	0
Totaal algemene kosten	<u>28.967</u>	<u>35.334</u>

Exploitatie gebouwen

Onderhoud	168.113	94.759
Belastingen	10.124	9.495
Verzekering gebouwen	12.686	11.417
Vaste lasten	7.343	6.191
Diverse kosten/baten expl. Geb.	0	228
Abonnement Monumentenwacht	450	376
Makelaardijkosten verhuur panden	3.589	13.209
Taxatie panden	0	1.936
Totaal exploitatie gebouwen	<u>202.305</u>	<u>137.611</u>

Exploitatie beleggingen

Beheer en onderhoud landerijen	4.256	4.371
Belastingen	1.170	740
Totaal exploitatie beleggingen	<u>5.425</u>	<u>5.111</u>

Subsidies

Uitgekeerde subsidies	16.440	11.552
Reserveringsoverschot 2024	-31.067	0
Toegezegde subsidies	64.628	92.568
Totaal subsidies	<u>50.001</u>	<u>104.120</u>

Bijzondere baten en lasten

Diverse opbrengsten voorgaand boekjaar	0	0
Diverse lasten voorgaand boekjaar	1.642	0
Totaal bijzondere baten en lasten	<u>1.642</u>	<u>0</u>

Ondertekening:

Namens het bestuur: J. ter Steeg