

**Stichting Robert Kalkman Foundation  
T.a.v. de heer R.N. Kalkman  
Deltaplein 254  
2554GW DEN HAAG**

**Jaarrekening 2025**



**Stichting Robert Kalkman Foundation  
T.a.v. de heer R.N. Kalkman  
Deltaplein 254  
2554GW DEN HAAG**

**Jaarrekening 2025**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**1. Accountantsrapport**

1.1	Opdrachtbevestiging	2
1.2	Algemeen	3
1.3	Resultaatvergelijking	3

**2. Jaarrekening**

2.1	Balans per 31 december 2025	5
2.2	Staat van baten en lasten over 2025	7
2.3	Toelichting op de jaarrekening	8
2.4	Toelichting op de balans	11
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	16

**3. Overige gegevens**

3.1	Wettelijke vrijstelling	20
-----	-------------------------	----

**4. Bijlagen**

4.1	Staat van de vaste activa	22
-----	---------------------------	----





Stichting Robert Kalkman Foundation  
T.a.v. de heer R.N. Kalkman  
Deltaplein 254  
2554GW DEN HAAG

Referentie: 201327  
Betreft: jaarrekening 2025

Oud-Beijerland, 11 mei 2026

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 staat van baten en lasten 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 Robert Kalkman Foundation te 's-Gravenhage 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,  
Klijnsmit Administratie- & Belastingadviesbureau

R.W.A. van Duin  
penningmeester

## 1.2 Algemeen

### Oprichting

Blijkens de akte d.d. 7 februari 2007 werd de Stichting Stichting Robert Kalkman Foundation per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 24409599.

### Doelstelling

De doelstelling van Stichting Robert Kalkman Foundation wordt in artikel 3 van de statuten als volgt omschreven:

De stichting heeft ten doel het nationaal en internationaal door middel van de golfsport en overige sporten bieden van afleiding en therapie aan kinderen en volwassenen tijdens of gedurende een ziekteproces en het vervolgen hiervan na het ziekteproces alsmede het organiseren van golfdagen en andere sportdagen in de vorm van clinics en privé-lessen waarin lachen en plezier ("fun") centraal staan en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

### Bestuur

Het bestuur van de stichting is per 31 december 2021 als volgt samengesteld:

- R.N. Kalkman, voorzitter
- R.W.A. van Duin, penningmeester
- A.C.M. van Rossum, secretaresse

## 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.

	2025		2024	
	€	%	€	%
Baten	258.617	100,0%	291.418	100,0%
Activiteitenlasten	26.089	10,1%	20.282	7,0%
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>232.528</b>	<b>89,9%</b>	<b>271.136</b>	<b>93,0%</b>
Lonen en salarissen	68.846	26,6%	72.538	24,9%
Sociale lasten	10.723	4,2%	11.252	3,9%
Afschrijvingen materiële vaste activa	33.185	12,8%	29.002	10,0%
Overige personeelskosten	2.692	1,0%	2.202	0,8%
Huisvestingskosten	24.088	9,3%	21.993	7,6%
Verkoopkosten	38.292	14,8%	56.151	19,3%
Autokosten	15.869	6,1%	18.649	6,4%
Kantoorkosten	3.431	1,3%	6.910	2,4%
Algemene kosten	5.210	2,0%	4.771	1,6%
<b>Beheerslasten</b>	<b>202.336</b>	<b>78,1%</b>	<b>223.468</b>	<b>76,9%</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>30.192</b>	<b>11,8%</b>	<b>47.668</b>	<b>16,1%</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	346	0,1%	445	0,2%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.320	-0,5%	-3.080	-1,1%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-974</b>	<b>-0,4%</b>	<b>-2.635</b>	<b>-0,9%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>29.218</b>	<b>11,4%</b>	<b>45.033</b>	<b>15,2%</b>

## 2. JAARREKENING

## 2.1 Balans per 31 december 2025

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2025		31 december 2024	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	759.772		786.528	
Inventaris	6.571		3.483	
Vervoermiddelen	<u>28.112</u>		<u>6.129</u>	
		794.455		796.140
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	6.958		13.008	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.514		-	
Overlopende activa	<u>34.817</u>		<u>32.651</u>	
		43.289		45.659
<i>Liquide middelen</i>		241.535		284.818
<b>Totaal activa</b>		<u><u>1.079.279</u></u>		<u><u>1.126.617</u></u>

## 2.1 Balans per 31 december 2025

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2025		31 december 2024	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Bestemmingsreserves	240.000		240.000	
Overige reserves	<u>731.603</u>		<u>675.629</u>	
		971.603		915.629
<i>Vastgelegd vermogen</i>				
Bestemmingsfondsen	<u>97.961</u>		<u>124.717</u>	
		97.961		124.717
<b>Kortlopende schulden</b>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.406		17.347	
Overige schulden	2.136		2.068	
Overlopende passiva	<u>6.173</u>		<u>66.856</u>	
		9.715		86.271
<b>Totaal passiva</b>		<u><u>1.079.279</u></u>		<u><u>1.126.617</u></u>

## 2.2 Staat van baten en lasten over 2025

	2025	Begroting 2025	2024
	€	€	€
Subsidiebaten	129.746	200.250	168.072
Overige baten	128.871	128.950	123.346
<b>Baten</b>	<b>258.617</b>	<b>329.200</b>	<b>291.418</b>
Inhuur derden en inkoop materialen	26.089	59.500	20.282
<b>Lasten</b>	<b>26.089</b>	<b>59.500</b>	<b>20.282</b>
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>232.528</b>	<b>269.700</b>	<b>271.136</b>
Personeelskosten	79.569	79.425	83.790
Afschrijvingen	33.185	25.000	29.002
Overige bedrijfskosten	89.582	109.650	110.676
<b>Beheerslasten</b>	<b>202.336</b>	<b>214.075</b>	<b>223.468</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>30.192</b>	<b>55.625</b>	<b>47.668</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	346	500	445
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.320	-3.080	-3.080
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-974</b>	<b>-2.580</b>	<b>-2.635</b>
<b>Resultaat</b>	<b>29.218</b>	<b>53.045</b>	<b>45.033</b>
<b>Resultaat</b>	<b>29.218</b>	<b>53.045</b>	<b>45.033</b>
Bestemming resultaat:			
Overige reserve	55.974	102.570	71.789
Bestemmingsfonds	-26.756	-49.525	-26.756
	<b>29.218</b>	<b>53.045</b>	<b>45.033</b>

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### Activiteiten

De activiteiten van Stichting Robert Kalkman Foundation, statutair gevestigd te 's-Gravenhage, bestaan voornamelijk uit:

-De stichting heeft ten doel het nationaal en internationaal door middel van de golfsport en overige sporten bieden van afleiding en therapie aan kinderen en volwassenen tijdens of gedurende een ziekteproces en het vervolgen hiervan na het ziekteproces alsmede het organiseren van golfdagen en andere sportdagen in de vorm van clinics en privé-lessen waarin lachen en plezier ("fun") centraal staan en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

De feitelijke activiteiten worden uitgeoefend aan de Deltaplein 254 te Den Haag.

### Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Robert Kalkman Foundation, statutair gevestigd te 's-Gravenhage is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 24409599.

### Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Robert Kalkman Foundation zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

## ALGEMENE GRONDSLAGEN

### Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 '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.

### Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

#### Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende toelichting.

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.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

#### Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

#### 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. Als deze beperking door derden is aangebracht, wordt dit deel van het vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### **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 voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

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.

#### **Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa**

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen wordt niet afgeschreven.

## 2.4 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

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

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal 2025
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	1.118.911	72.622	12.935	1.204.468
Cumulatieve afschrijvingen	-332.383	-69.139	-6.806	-408.328
Boekwaarde per 1 januari	<u>786.528</u>	<u>3.483</u>	<u>6.129</u>	<u>796.140</u>
Investeringen	-	4.863	26.637	31.500
Afschrijvingen	-26.756	-1.775	-4.654	-33.185
Mutaties 2025	<u>-26.756</u>	<u>3.088</u>	<u>21.983</u>	<u>-1.685</u>
Aanschafwaarde	1.118.911	77.485	39.572	1.235.968
Cumulatieve afschrijvingen	-359.139	-70.914	-11.460	-441.513
Boekwaarde per 31 december	<u>759.772</u>	<u>6.571</u>	<u>28.112</u>	<u>794.455</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Gebouwen en -terreinen	0-10 %
Inventaris	20 %
Vervoermiddelen	20 %

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen

	31-12-2025	31-12-2024
	€	€
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	<u>6.958</u>	<u>13.008</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

## 2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
	€	€
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	<u>1.514</u>	<u>-</u>
<b>Overlopende activa</b>		
Diversen	508	897
Nog te ontvangen huur recreatiewoningen	12.725	11.893
Vooruitbetaalde contributies	1.372	1.693
Vooruitbetaalde parklasten	19.794	17.750
Nog te ontvangen donaties	38	38
Rente spaarrekening	<u>380</u>	<u>380</u>
	<u>34.817</u>	<u>32.651</u>
<b>Liquide middelen</b>		
ABN Amro bestuurrekening	215.377	259.029
ABN Amro deposito	26.149	25.789
Kas	<u>9</u>	<u>-</u>
	<u>241.535</u>	<u>284.818</u>

## 2.4 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

##### Vrij besteedbaar vermogen

	2025	2024
	€	€
<b>Bestemmingsreserves</b>		
Continuïteitsreserve	225.000	225.000
Bestemmingsreserve	15.000	15.000
	<u>240.000</u>	<u>240.000</u>

*Continuïteitsreserve*  
Stand per 31 december

<u>225.000</u>	<u>225.000</u>
----------------	----------------

*Bestemmingsreserve*  
Stand per 31 december

<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
---------------	---------------

Deze reserve is gevormd ter zake van het 20 jarig bestaan van de stichting dat in het jaar 2027 zal worden gevierd.

##### Overige reserves

Stand per 1 januari  
Bestemming resultaat boekjaar  
Stand per 31 december

675.629	603.840
55.974	71.789
<u>731.603</u>	<u>675.629</u>

##### Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2025

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2025 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

##### Vastgelegd vermogen

##### Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfonds

97.961

124.717

##### *Bestemmingsfonds*

Stand per 1 januari  
Bestemming resultaat boekjaar  
Stand per 31 december

124.717	151.473
-26.756	-26.756
<u>97.961</u>	<u>124.717</u>

Het bestemmingsfonds is gevormd inzake van donateurs ontvangen bedragen welke dienden te worden aangewend voor de aanschaf van recreatiewoningen. In het boekjaar 2016 heeft de aanschaf daadwerkelijk plaatsgevonden. De voorziening bouwt jaarlijks af met een bedrag gelijk aan de afschrijvingen welke plaatsvinden op de recreatiewoningen.

## 2.4 Toelichting op de balans

	2025	2024
	€	€
<i>Hypothecaire lening I</i>		
Hoofdsom	400.000	400.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-380.000	-340.000
Stand per 1 januari	20.000	60.000
Aflossing	-20.000	-40.000
Stand per 31 december	-	20.000
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-	-20.000
Langlopend deel per 31 december	-	-

Deze lening is verstrekt per 29 april 2016 ter zake van de aankoop van een recreatiewoning en was oorspronkelijk in hoofdsom groot € 400.000. Het overeengekomen rentepercentage bedraagt 2,2% en staat vast tot 29 april 2021. Jaarlijks dient op de lening tenminste € 20.000 te worden afgelost. Voor deze lening is zekerheid verstrekt in de vorm van het recht van eerste hypotheek op voormeld registergoed.

<i>Onderhandse lening II</i>		
Hoofdsom	400.000	400.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-360.000	-320.000
Stand per 1 januari	40.000	80.000
Aflossing	-40.000	-40.000
Stand per 31 december	-	40.000
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-	-40.000
Langlopend deel per 31 december	-	-

Deze lening is verstrekt per 17 juni 2016 ter zake van de aankoop van een recreatiewoning en was oorspronkelijk in hoofdsom groot € 400.000. Het overeengekomen rentepercentage bedraagt 2,2% en staat vast tot 15 juni 2021. Jaarlijks dient op de lening tenminste € 20.000 te worden afgelost. Er is vooralsnog geen hypothecaire zekerheid verstrekt, doch de stichting is hiertoe wel verplicht op eerste verzoek van de schuldeiser.

## 2.4 Toelichting op de balans

### KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2025	31-12-2024
	€	€
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	-	3.082
Loonheffing	1.406	14.265
	<u>1.406</u>	<u>17.347</u>
<b>Overige schulden</b>		
Reservering vakantiegeld	<u>2.136</u>	<u>2.068</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Aflossingsverplichting	-	60.000
Provisie december	3.333	3.153
Kosten december	1.272	1.189
Accountantskosten	2.571	2.856
Onkostenvergoeding	192	1.356
Afrekening Eneco	-1.195	-1.698
	<u>6.173</u>	<u>66.856</u>

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2025	Begroting 2025	2024
	€	€	€
<b>Subsidiebaten</b>			
Donaties 0%	64.250	100.000	122.250
Donaties 21%	65.496	100.000	45.617
Opbrengst Vriendenloterij	-	250	205
	<u>129.746</u>	<u>200.250</u>	<u>168.072</u>
<b>Overige baten</b>			
Verhuuropbrengst recreatiewoningen	195.827	175.000	190.162
Kosten	-17.109	-19.800	-18.272
Provisie	-49.847	-26.250	-48.544
	<u>128.871</u>	<u>128.950</u>	<u>123.346</u>
<b>Kosten activiteiten</b>			
Inhuur derden	16.644	43.750	18.160
Inkoop materialen	9.445	15.750	2.122
	<u>26.089</u>	<u>59.500</u>	<u>20.282</u>
<b>Personeelskosten</b>			
Lonen en salarissen	68.846	70.425	72.538
Sociale lasten	10.723	9.000	11.252
	<u>79.569</u>	<u>79.425</u>	<u>83.790</u>
<b>Lonen en salarissen</b>			
Brutolonen personeel in loondienst	62.996	63.750	67.138
Vrijwilligersvergoedingen	5.850	6.675	5.400
	<u>68.846</u>	<u>70.425</u>	<u>72.538</u>
<b>Sociale lasten</b>			
Sociale lasten	<u>10.723</u>	<u>9.000</u>	<u>11.252</u>
<b>Afschrijvingen</b>			
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>33.185</u>	<u>25.000</u>	<u>29.002</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	26.756	24.000	26.756
Machines en gereedschap	4.654	-	911
Inventaris	1.775	1.000	1.335
	<u>33.185</u>	<u>25.000</u>	<u>29.002</u>

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2025	Begroting 2025	2024
	€	€	€
<b>Overige bedrijfskosten</b>			
Overige personeelskosten/km vergoeding	2.692	3.000	2.202
Huisvestingskosten	24.088	24.050	21.993
Verkoopkosten	38.292	48.500	56.151
Autokosten	15.869	22.250	18.649
Kantoorkosten	3.431	6.600	6.910
Algemene kosten	5.210	5.250	4.771
	<u>89.582</u>	<u>109.650</u>	<u>110.676</u>
<i>Overige personeelskosten</i>			
Reiskostenvergoeding vrijwilligers	<u>2.692</u>	<u>3.000</u>	<u>2.202</u>
<i>Huisvestingskosten</i>			
Huur opslagruimte	5.536	5.500	4.567
Ledenbijdrage parkkosten	6.225	7.150	7.425
Gas, water en electra / vaste lasten	12.327	11.400	10.001
	<u>24.088</u>	<u>24.050</u>	<u>21.993</u>
<i>Verkoopkosten</i>			
Kosten website	6.575	5.000	6.121
Dranken en spijzen (kosten golfevents)	25.253	25.000	34.121
Reclame/ drukwerk	60	500	60
Relatiegeschenken	915	2.000	4.148
Reis- en verblijfskosten	4.679	10.000	11.236
Overige verkoopkosten	810	6.000	465
	<u>38.292</u>	<u>48.500</u>	<u>56.151</u>
<i>Autokosten</i>			
Autokosten	9.965	250	2.762
Leasekosten auto	5.904	22.000	15.887
	<u>15.869</u>	<u>22.250</u>	<u>18.649</u>
<i>Kantoorkosten</i>			
Kantoorbenodigdheden	517	1.900	3.981
Porto- en vrachtkosten	-	150	-
Drukwerk en kopieën	-	750	-
Telefoonkosten	564	700	608
Bankkosten	322	500	289
Overige kantoorkosten	2.028	2.600	2.032
	<u>3.431</u>	<u>6.600</u>	<u>6.910</u>

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2025	Begroting 2025	2024
	€	€	€
<i>Algemene kosten</i>			
Accountantskosten	2.000	2.625	2.000
Administratiekosten	3.210	2.625	2.771
	<u>5.210</u>	<u>5.250</u>	<u>4.771</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>			
Bankrente	<u>346</u>	<u>500</u>	<u>445</u>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>			
Rente hypothecaire lening I	440	1.320	1.320
Rente onderhandse lening II	880	1.760	1.760
	<u>1.320</u>	<u>3.080</u>	<u>3.080</u>

#### **4. BIJLAGEN**

## 4.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2025 €	Inves- teringen 2025 €	Desinves- teringen 2025 €	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2025 €
<b>Materiële vaste activa</b>					
<i>Gebouwen en -terreinen</i>					
148	29-04-2016	222.750			222.750
Grond 148	29-04-2016	150.000			150.000
147	17-06-2016	223.177			223.177
Grond 148	17-06-2016	150.000			150.000
144	25-08-2016	222.984			222.984
Grond 144	25-08-2016	150.000			150.000
		<u>1.118.911</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.118.911</u>
<i>Inventaris</i>					
Putting Green	17-12-2018	1.013			1.013
Banner	24-06-2019	796			796
Iphone 12 Pro max	08-06-2021	1.272			1.272
MacBook Pro 16"	25-07-2022	2.313			2.313
MacBook Pro 13"	30-08-2022	1.545			1.545
Macbook Air 13	12-02-2024	1.321			1.321
Golfclubs	04-07-2025		4.863		4.863
		<u>72.622</u>	<u>4.863</u>	<u>-</u>	<u>77.485</u>
<i>Vervoermiddelen</i>					
Driewielscooter Inca	23-07-2015	5.895	-		5.895
Taga E Bike	28-02-2024	1.800			1.800
Fat Trike fiets	31-05-2024	5.240			5.240
Land Rover	25-03-2025		26.637		26.637
		<u>12.935</u>	<u>26.637</u>	<u>-</u>	<u>39.572</u>
<b>Totaal materiële vaste activa</b>		<u>1.204.468</u>	<u>31.500</u>	<u>-</u>	<u>1.235.968</u>
<b>Totaal vaste activa</b>		<u>1.204.468</u>	<u>31.500</u>	<u>-</u>	<u>1.235.968</u>

Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2025	Afschrijvingen 2025	Afschrijving desin- vesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2025	Boekwaarde per 31-12-2025	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%
111.968	8.910	-	120.878	101.872	350.000	4,00
-	-	-	-	150.000	150.000	0,00
110.866	8.927	-	119.793	103.384	347.000	4,00
-	-	-	-	150.000	150.000	0,00
109.549	8.919	-	118.468	104.516	344.000	4,00
-	-	-	-	150.000	150.000	0,00
<b>332.383</b>	<b>26.756</b>	<b>-</b>	<b>359.139</b>	<b>759.772</b>	<b>1.491.000</b>	
1.013	-	-	1.013	-	-	20,00
796	-	-	796	-	-	20,00
900	254	-	1.154	118	-	20,00
1.117	462	-	1.579	734	-	20,00
720	308	-	1.028	517	-	20,00
231	264	-	495	826	-	20,00
	487	-	487	4.376	-	20,00
<b>69.139</b>	<b>1.775</b>	<b>-</b>	<b>70.914</b>	<b>6.571</b>	<b>-</b>	
5.895	-	-	5.895	-	-	20,00
300	360	-	660	1.140	-	20,00
611	1.048	-	1.659	3.581	-	20,00
	3.246	-	3.246	23.391	5.000	20,00
<b>6.806</b>	<b>4.654</b>	<b>-</b>	<b>11.460</b>	<b>28.112</b>	<b>5.000</b>	
<b>408.328</b>	<b>33.185</b>	<b>-</b>	<b>441.513</b>	<b>794.455</b>	<b>1.496.000</b>	
<b>408.328</b>	<b>33.185</b>	<b>-</b>	<b>441.513</b>	<b>794.455</b>	<b>1.496.000</b>	