



MEER RIETHOVEN

Toelichting op balans per 31 december 2025 van Coöperatie Meer Riethoven.

Balans per 31 december 2025					
ACTIEF	31-12-2025	31-12-2024	PASSIEF	31-12-2025	31-12-2024
	€	€		€	€
Vaste activa			Kapitaal	2.509	2.004
materiële vaste activa					
financiële vaste activa	0				
	0		Reserveringen		
			Wonen met Zorg (1)	4.380	4.380
			Dagbesteding	2.377	19.717
			Dorpsondersteuner	12.118	13.436
			Inloopactiviteiten dorpsom.	2.000	2.000
			Moestuin	1.134	1.425
Vlottende activa				22.009	40.958
voorraden			Kortlopende schulden	32.131	5.731
vorderingen en overlopende activa	26.176	4.600			
vooruitbetaalde kosten					
liquide middelen	30.473	44.093			
	56.649	48.693			
	56.649	48.693		56.649	48.693
			(1) Reserveringen		
			Meerriethoven.nl		298
			Vitaal Riethoven		1.898
			Kleinschalige woonvorm		738
			Digitale veerkracht		<u>1.446</u>
					4380

Vlottende activa

Vorderingen

De vordering op debiteuren bedroeg per ultimo 2025 € 26.176. Dit betreft enerzijds de nog te ontvangen eigen bijdrage van deelnemers aan de Dagbesteding groot 1.445 euro en anderzijds een vordering op de Dagbesteding groot 17.340 uit hoofde van financiering van het exploitatietekort. De rekening-courant verhouding met de Dagbesteding kent een saldo van 6.838 euro. De rente op de spaarrekening groot 553 euro..

Liquide middelen

De samenstelling is als volgt:

	31-12-25	31-12-24
- Saldo rekening-courant NL44RABO0340697601	€ 2.146	€ 2.288
- Saldo rekening-courant NL48RABO0316333263	€ 827	€ 6.805
- Saldo Spaarrekening NL06RABO1481788825	<u>€ 27.500</u>	<u>€ 35.000</u>
- Totaal liquide middelen	€ 30.473	€ 44.093

Kapitaal

Het kapitaal kende in 2025 onderstaande mutaties:

- Beginstand 1.1.2025	€ 2.004
- Saldo Winst 2025	€ 623
- Vennootschapsbelasting 2025	<u>€ -/- 118</u>
Kapitaalrekening ultimo 2025	€ 2.509

Reserveringen

In lijn met het advies van de kascommissie bij haar controle over het boekjaar 2024 zijn de resterende saldi uit vier afgelopen projecten (voetnoot 1) overgeheveld naar het project met de werknaam “Wonen met Zorg”.

In 2025 is aan de reservering Dagbesteding een bedrag groot € 17.340 onttrokken. Dat is veroorzaakt door een moeizaam en uiteindelijk vastgelopen poging om een gedeelte van de financiering van de Dagbesteding via de WLZ en WMO te financieren via een gecontracteerde Zorgpartner. Uiteindelijk is de samenwerking met een andere Zorgpartner wel gerealiseerd. Die verzorgt miv 1 januari 2026 de declaraties bij het Zorgkantoor. De verwachting is dat door die declaraties de inkomsten in 2026/27 hoger zullen uitvallen als de kosten. Het positieve resultaat dat daardoor ontstaat zal aangewend worden om de hierdoor ontstane vordering van de Coöperatie terug te betalen.

De reservering Dorpsondersteuner is in 2025 afgenomen met € 1.316 door het opmaken van de resterende uren uit 2024.

De reservering Moestuin is in 2025 met € 291 afgenomen door de investeringen in die moestuin. Alle reserveringen, totaal € 22.009,- worden doorgeschoven naar 2026

Kortlopende schulden

De samenstelling is als volgt:

- Schuld Dagbesteding aan Coöperatie Riethoven	€ 17.340
- Rekening-Courant verhouding met Coöperatie Riethoven	€ 6.838
- Diverse crediteuren Dagbesteding	€ 5.604
- Ontwikkelbedrijf incl. verrekening credit/nota	€ 1.452
- Nog te betalen VPB	€ 118
- Skon Tour	€ 279
- Donatie ASML voor Jeugdvakantiewerk	€ 500
Totaal kortlopende schulden	€ 32.131

Toelichting op de exploitatierekening 2025 van Coöperatie Meer Riethoven.

Exploitatieresultaat 2025				
	Kosten		Opbrengsten	
	2025	2024	2025	2024
Opbrengsten				
Lidmaatschapsgelden			3.370	3.475
Donaties/subsidies:				
tbv Dorpsondersteuner			49.904	37.617
tbv Dagbesteding			49.998	71.282
tbv Moestuin			0	0
Donaties			0	0
Rente Bank			553	608
<u>Totaal Opbrengsten</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>103.825</u>	<u>112.982</u>

De totale opbrengsten zijn in 2025 met € 9.157 gedaald.

Bij de dorpsondersteuner is de subsidietoekenning van de Gemeente Bergeijk met € 12.287 verhoogd naar € 49.904. Bedoeld en ingezet voor de uitbreiding van de inzeturen van de dorpsondersteuner.

De toekenning van de subsidie voor de dagbesteding in 2025 bedroeg € 49.998,-- Dat is € 21.284 minder dan aangevraagd. De eis van de Gemeente Bergeijk om te declareren via WLZ en WMO declaraties, in samenwerking met een gecontracteerde Zorgpartner, is niet tijdig gerealiseerd.

Tot slot hebben onze spaargelden in totaal € 553 aan rente opgeleverd

	Kosten		Opbrengsten	
	2025	2024	2025	2024
Resultaat activiteiten				
<u>Opgroeien</u>				
Kosten Puberbrein				
<u>Totaal Opgroeien</u>	<u>0</u>	<u>0</u>		
<u>Wonen & Samenleven</u>				
Kosten dorpsmoestuin		0		
Reservering dorpsmoestuin	-291	0		
Kosten Wonen / supermarkt	0	0		
Kosten Tour door ons Skon durp				
Kosten Dorpsondersteuner	51.222	37.617		
Reservering Dorpsondersteuner	-1.318	0		
<u>Totaal Wonen & Samenleven</u>	<u>49904</u>	<u>37617</u>		
<u>Ouder worden</u>				
Kosten Dagbesteding	80.098	82.493		
Reservering Dagbesteding	-17.340	3.019		
Eigen bijdrage Dagbesteding			12.760	14.230
Diverse kosten tbv ouderen				
<u>Totaal Ouder worden</u>	<u>62758</u>	<u>85.512</u>	<u>12.760</u>	<u>14.230</u>
<u>Werken</u>				
<u>Totaal Werken</u>				

In 2025 zijn wederom de meeste uitgaven gedaan voor zowel de Dorpsondersteuner als ook de Dagbesteding. Voor de Dagbesteding is naast subsidie van de gemeente Bergeijk ook een eigen bijdrage van € 12.760 ontvangen van de deelnemers. Het uiteindelijke tekort groot 17.340 is (tijdelijk) voorgesloten uit een reservering van Coöperatie Riethoven. De reservering van de dorpsmoestuin is met € 291 gedaald.

Exploitatieresultaat 2025				
	Kosten		Opbrengsten	
	2025	2024	2025	2024
Overige Kosten				
Algemene kosten	3.059	3.464		
Kosten rek crt bank	241	236		
<u>Totaal Overige Kosten</u>				
	<u>3300</u>	<u>3.700</u>		
<u>Subtotaal</u>	<u>115.962</u>	<u>126.829</u>	<u>116.585</u>	<u>127.212</u>
Saldo Winst voor VPB	623	383		
Saldo Verlies voor VPB				
	<u>116.585</u>	<u>127.212</u>	<u>116.585</u>	<u>127.212</u>

De algemene kosten betreft vergaderkosten, drukwerk, abonnement, telefonie en de verzekeringspremie tbv de afgesloten aansprakelijkheidsverzekering.

Resume

Het resultaat uit gewone bedrijfsvoering laat in 2025 een positief resultaat zien groot € 623. Na aftrek van € 118 vennootschapsbelasting is dit resultaat toegevoegd aan de rekening Kapitaal.

Hans van den Dungen, 2 maart 2026