

Stichting Halte Zomervilla
Nieuw-Beijerland
Jaarverslag 2025

19 mei 2026

Stichting Halte Zomervilla
Nieuw-Beijerland

Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapport	
Samenstellingsverklaring van de accountant	2
Algemeen	4
Resultaten	5
Financiële positie	7
Verslag van Raad van Bestuur	9
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2025	14
Staat van baten en lasten over 2025	16
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	17
Toelichting op de balans per 31 december 2025	21
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2025	27
Overige toelichtingen	30
Bijlagen	

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan de leiding van
Stichting Halte Zomervilla
Middelstraat 13
3264 AN Nieuw-Beijerland

Nieuwegein, 19 mei 2026.

Geacht bestuur

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2025 van Stichting Halte Zomervilla te Nieuw-Beijerland.

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Halte Zomervilla te Nieuw-Beijerland is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2025 en de staat van baten en lasten 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 de door de entiteit gekozen grondslagen voor waardering en resultaatbepaling, zoals opgenomen in de toelichting van de jaarrekening. 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Halte Zomervilla.. 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.

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 er dan ook van 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.

Nieuwegein, 19 mei 2026

Maatschap db-adviseurs

Drs. W.P.C. Verhoeff-Wesselingh RA

Stichting Halte Zomervilla

Nieuw-Beijerland

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Halte Zomervilla, statutair gevestigd te Nieuw Beijerland, bestaan voornamelijk uit huisvesting, logeermogelijkheden en zorg bieden aan ernstig meervoudig beperkte kinderen en (jong) volwassenen, die wonen of komen logeren in het pand van Stichting Halte Zomervilla.

Raad van Bestuur

In 2025 bestond de Raad van bestuur uit de volgende personen:

- Renée Ruisch, voorzitter (2026**)
- Tine van de Werken, penningmeester (tot 1-9-2025)
- Jeanette van Gilst, secretaris (2026**)
- Ilse Overbeeke, Lid (HR) (2026 **)
- Miranda van den Brom, Lid (Zorg) (tot 31-5-2025)
- Henk Jan Mulder, Lid (ICT) (2029**)
- Matthijs Bakker, Lid (zorg) (2029*)
- Jiiivan van der Linden, penningmeester (2029 *)

* De bestuursleden worden voor 4 jaar benoemd, Bestuursleden kunnen na afloop van de eerste benoemingstermijn voor 4 jaar herbenoemd worden conform art 9 lid 2 van de statuten.

** geen herbenoeming meer mogelijk conform statuten

Stichting Halte Zomervilla
Nieuw-Beijerland

RESULTATEN

Bespreking van de resultaten

	2025		2024		Mutatie	
	€	%	€	%	€	%
Netto-omzet	1.814.368	100,0	1.830.489	100,0	-16.121	-0,9
Personeelslasten	1.284.022	70,8	1.355.975	74,1	-71.953	-5,3
Afschrijvingen op materiële vaste activa	77.421	4,3	80.927	4,4	-3.506	-4,3
Huisvestingslasten	74.164	4,1	91.726	5,0	-17.562	-19,1
ICT-lasten	31.728	1,7	25.162	1,4	6.566	26,1
Lasten fondsenwerving, acties & evenementen	983	0,1	2.058	0,1	-1.075	-52,2
Algemene lasten	108.760	6,0	97.073	5,3	11.687	12,0
Totaal van som der lasten	<u>1.577.078</u>	<u>87,0</u>	<u>1.652.921</u>	<u>90,3</u>	<u>-75.843</u>	<u>-4,6</u>
 Totaal van bedrijfsresultaat	 237.290	 13,0	 177.568	 9,7	 59.722	 33,6
Financiële baten en lasten	-6.770	-0,4	-6.808	-0,4	38	0,6
Totaal van resultaat	<u>230.520</u>	<u>12,6</u>	<u>170.760</u>	<u>9,3</u>	<u>59.760</u>	<u>35,0</u>

Stichting Halte Zomervilla
Nieuw-Beijerland

Resultaatanalyse

	2025	
	€	€
Resultaatverhogend		
Lagere personeelslasten	71.953	
Lagere afschrijvingen op materiële vaste activa	3.506	
Lagere huisvestingslasten	17.562	
Lagere lasten fondsenwerving, acties & evenementen	1.075	
Hogere financiële baten en lasten	38	
		94.134
Resultaatverlagend		
Lagere brutowinst	16.121	
Hogere ict-lasten	6.566	
Hogere algemene lasten	11.687	
		34.374
Stijging van het resultaat		59.760

Stichting Halte Zomervilla
Nieuw-Beijerland

FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de vennootschap verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2025 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	2025		2024	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	1.829.465	70,2	1.889.080	76,9
Vorderingen	58.637	2,3	54.300	2,2
Liquide middelen	717.325	27,5	512.374	20,9
	<u>2.605.427</u>	<u>100,0</u>	<u>2.455.754</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Stichtingvermogen	1.820.586	69,9	1.590.066	64,7
Voorzieningen	40.000	1,5	54.500	2,2
Langlopende schulden	463.730	17,8	512.390	20,9
Kortlopende schulden	281.111	10,8	298.798	12,2
	<u>2.605.427</u>	<u>100,0</u>	<u>2.455.754</u>	<u>100,0</u>

Stichting Halte Zomervilla
Nieuw-Beijerland

Analyse van de financiële positie

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	58.637	54.300
Liquide middelen	<u>717.325</u>	<u>512.374</u>
	775.962	566.674
 Kortlopende schulden	 <u>-281.111</u>	 <u>-298.798</u>
	494.851	267.876
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal		
 Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	<u>1.829.465</u>	<u>1.889.080</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>2.324.316</u>	<u>2.156.956</u>
 Financiering		
 Stichtingvermogen	1.820.586	1.590.066
Voorzieningen	40.000	54.500
Langlopende schulden	<u>463.730</u>	<u>512.390</u>
	<u>2.324.316</u>	<u>2.156.956</u>

Stichting Halte Zomervilla
Nieuw-Beijerland

Verslag van Raad van Bestuur

Jaarverslag Stichting Halte Zomervilla

Organisatie

De Missie en visie van Halte Zomervilla

Halte Zomervilla biedt een (tijdelijk) thuis voor Zeer Ernstig Verstandelijk Meervoudig Beperkte (ZEVMB) bewoners en logés. Binnen de villa spreken we niet over bewoners of logés, we noemen hen Vips. Halte Zomervilla is een fijne, liefdevolle woon- en logeëromgeving waar ze mogen zijn wie ze zijn en waar zorg op maat wordt geboden. We kijken zorgvuldig naar wat iemand nodig heeft en we hebben oog voor (ontwikkelings)mogelijkheden waarbij we streven naar zoveel mogelijk plezier en geluk. Door onze specialisatie voor deze doelgroep krijgen we meer en meer kennis en ervaring. De aandacht die we kunnen bieden en de mogelijkheden tot activering maken Halte Zomervilla uniek. Er is letterlijk en figuurlijk ruimte voor iedereen om te ‘groeien’.

Onze pijlers zijn:

- Gelukkige VIPS
- Blijde ouders, broers, zussen, familie en vrienden
- Enthousiaste en geïnspireerde medewerkers
- Gedreven en warmhartige vrijwilligers
- Een goedlopende organisatie

Vanuit de waarden en organisatiestrategie ontwikkelen we onze organisatievisie en -inrichting verder zodat cultuur, methodisch en zorggericht werken in elkaars verlengde liggen. In 2025 hebben we opnieuw stappen kunnen zetten om de bovenstaande pijlers verder uit te bouwen en in te vullen.

Gelukkige bewoners, logés, blijde ouders, broers, zussen, familie en vrienden

In Halte Zomervilla willen we onze VIPS een zo aangenaam mogelijk leven bieden.

Dit doen we door:

- Onze focus te leggen op meer aandacht, tijd en kennis en ruimte om onze ZEVMB VIPS optimaal te begeleiden, individueel en binnen de groep, zodat ze zich veilig en geborgen voelen.
- Onze belangrijkste pijlers te formuleren: liefde, sfeer, aandacht, welzijn, respect en verbondenheid met de omgeving.
- Te werken met het LACCS-programma gericht op het bieden van een goed leven. Dit doen we door tijdens de zorg aandacht te hebben voor alle vijf de LACCS-gebieden. Dat zijn:
- Lichamelijk welzijn, alertheid, Contact, communicatie en Stimulerende tijdsbesteding.

Enthousiaste en geïnspireerde medewerkers

De stichting biedt 24/7 gekwalificeerde zorg aan VIPS behorende tot de doelgroep. Dit gebeurt door een team van zeer betrokken zorgmedewerkers. Een groot deel van het team heeft een vast dienstverband. Binnen de zorgsector blijft de uitdaging onverminderd om voldoende gekwalificeerde medewerkers te vinden en te behouden. Halte Zomervilla heeft een relatief hoog ziekteverzuim door met name een aantal langdurig zieken. Vanwege het hoge ziekteverzuim

Stichting Halte Zomervilla Nieuw-Beijerland

ontkomt Halte Zomervilla er dan ook niet aan (net als veel andere zorginstellingen) om ook met een flexibele schil te werken. We bieden onze medewerkers diverse specifieke opleidingsprogramma's gericht op de zorgvraag bij Halte Zomervilla.

Gedreven en warme vrijwilligers

Het doel van de inzet van vrijwilligers is wederkerigheid. Vrijwilligers verrijken de wereld van de VIPS, bijvoorbeeld door voor hen te koken, een voetmassage aan te bieden of mee naar buiten te nemen voor een wandeling. Andersom verrijken de VIPS het leven van de vrijwilligers met hun unieke persoonlijkheid en waardevol contact. Voor het team zijn vrijwilligers een mooie aanvulling op de organisatie. Ze verlichten de werkdruk door hun inzet en kunnen specifieke taken doen. Bijvoorbeeld het onderhouden van de tuin en klusjes in het gebouw. In 2025 hebben de teamleider en vrijwilligerscoördinator scholing gevolgd om het vrijwilligersbeleid te verbeteren. De scholing werd georganiseerd door de gemeente Hoeksche Waard en bestond uit een serie bijeenkomsten. Het doel was het vergroten van kennis, ervaringen uitwisselen met andere organisaties en concrete stappen zetten op het vrijwilligersbeleid verder vorm te geven. Over het algemeen zijn vrijwilligers gedurende een lange periode betrokken bij Halte Zomervilla, dat is een indicatie dat ze zich prettig voelen en voldoening halen uit hun taken.

Goedlopende organisatie

Halte Zomervilla is een relatief jonge organisatie, die is gestart in 2019. In het afgelopen jaar is de organisatie verder geprofessionaliseerd.

Een veilige en solide organisatie is een belangrijk speerpunt. Onderwerpen als BHV, uitgevoerde audits, brandveiligheid, RI&E, medicatieveiligheid, incidenten (MIC & MIM meldingen), Wet Zorg & Dwang (WZD), samenwerking met Zomerplus, de bewonersvakantie en efficiënt werken zijn frequent onder de aandacht geweest in 2025.

Financiële gang van zaken (algemeen)

De omzet over 2025 ligt in lijn met voorgaand jaar. Door toenemende inkomsten en minder kosten op andere vlakken komt het resultaat van de stichting over het boekjaar 2025 positief uit. De toename van de inkomsten zit vooral in hogere opbrengsten uit logeren, huuropbrengsten van bewoners en vanuit de dagopvang, toename bijdrage in de servicekosten en een hogere ontvangst uit giften en donaties. De inkomsten uit giften en donaties is ruim twee keer zoveel als begroot in 2025.

De personeelslasten zijn in 2025 gedaald. Een specifieke daling is toe te wijzen aan minder inzet van uitzendkrachten. Dit is een groot verschil met 2024. De verzuimverzekering dekte de gemaakte kosten voor de langdurig zieken. Door de kleine omvang van de organisatie is deze verzekering onontbeerlijk.

De huisvestingskosten zijn ten opzichte van vorig jaar gedaald. Deze daling wordt vooral veroorzaakt doordat er minder groot onderhoud heeft plaatsgevonden in 2025. In 2024 waren de lasten voor groot onderhoud relatief hoog door de vervanging van de dakgoten en onderhoud aan CV en airco's. In 2025 is schilderwerk uitgevoerd waarvoor deels aanspraak gemaakt is op de gereserveerde voorziening.

De algemene lasten zijn ten opzichte van vorig jaar met ca. 6% gestegen.

De advieslasten betreffen voornamelijk de lasten van de arbodienst, bedrijfsarts,

Stichting Halte Zomervilla Nieuw-Beijerland

arbeidsdeskundige onderzoeken. Voedingsmiddelen en verzorgingslasten betreft de dagelijkse boodschappen en o.a. beschermingsmiddelen ter voorkoming van infecties. De verzekeringslasten betreffen met name de verzuim- en opstalverzekering.

Administratielasten betreft voornamelijk de lasten van de salarisadministratie die is uitbesteed en lasten exact online en het MyDMS systeem.

Het resultaat over 2025 is in zijn geheel ten gunste gebracht van de reserves in het stichtingsvermogen.

Financiering

In 2025 is ook de financieringsstructuur ongewijzigd gebleven. In 2025 hebben geen extra aflossingen plaatsgevonden waardoor de rente en aflossingsverplichtingen gelijk zijn gebleven. De solvabiliteit van de stichting is gestegen naar 70% eind 2025 (2024: 65%). Dit wordt met name veroorzaakt door een lagere schuld en een hogere liquiditeitspositie ten opzichte van vorig jaar. Halte Zomervilla beschikt over een robuuste financiële basis. Dit is ook noodzakelijk omdat de stichting over voldoende financiële buffers moet beschikken gezien de beperkte mogelijkheid voor de stichting tot het aantrekken van aanvullende financiering. De ervaring in vorige jaren heeft ons geleerd dat als we door specifieke (markt)omstandigheden gedurende een aantal maanden minder VIPS in de villa verzorgen of logés ontvangen, dat dit direct een sterke negatieve financiële impact heeft.

Toekomstverwachting

In 2025 is verder onderzoek gedaan naar een eventuele overstap naar een andere financieringsvorm. Er is veel uitgezocht en voorbereid voor een gedeeltelijke of complete overstap van PGB naar ZIN. In de toekomst wordt aan de hand van de ontwikkelingen op dit gebied beoordeeld wat de beste optie is om de zorg voor de VIPS te waarborgen voor de toekomst.

De zorgsector staat de komende jaren voor substantiële financiële en organisatorische uitdagingen onder meer als gevolg van de aangekondigde kabinetsplannen. Deze maatregelen richten zich onder meer op het beheersen van de groei van de zorguitgaven, het stimuleren van doelmatige zorglevering en het vergroten van de eigen verantwoordelijkheid binnen de sector om de zaken nauwlettend in de gaten te houden en hierop te anticiperen.

Verslag van de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht wil om te beginnen wederom alle medewerkers en vrijwilligers danken voor hun inzet in het afgelopen jaar.

Regulier is de Raad van Toezicht in 2025 vier keer bij elkaar geweest. Naast de gezondheid van de VIPS en het werkplezier van de werknemers is in alle vergaderingen gesproken over de financiële gang van zaken. Ook de mic-meldingen en dan vooral op welke opvolgings- en veranderpunten worden ingezet hebben de blijvende aandacht van de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht heeft blijvende aandacht voor het voortbestaan van Halte Zomervilla op de korte en lange termijn, om die reden is de Raad van Toezicht in 2024 zijdelings betrokken geweest bij de gesprekken tussen Halte Zomervilla en Zomerkind en bij de toekomstvisie van Halte Zomervilla. De Raad van Toezicht is ook betrokken geweest bij de werving van nieuwe

Stichting Halte Zomervilla

Nieuw-Beijerland

leden van de Raad van Bestuur en blijft zichzelf ook verder professionaliseren door o.a. het volgen van een opleiding.

In 2025 heeft de Raad van Toezicht Jean Henri Appelius van Hoboken mogen verwelkomen als lid als opvolger van Edward van der Velden.

Samenstelling Raad van Toezicht ultimo 2025

<u>Naam</u>	<u>Voorzitter</u>	<u>Secretaris</u>	<u>Lid</u>	<u>Lid</u>
	Eelco Groenenboom	Coby Vogelaar	Vincent van der Gulik	Jean Henri Appelius van Hoboken
<u>Neven- functies 2025</u>	-Raadgriffier gemeente Albrandswaard. -Eigenaar Groenenboom Training en Coaching . -Secretaris Voedselbank Hoeksche Waard.		-Eigenaar Next Horizon Consulting BV. -Voorzitter OWG, Stichting Woonvorm Gehandicapten 's-Gravenzande.	-Eigenaar Hoboken Financiële Diensten. -Penningmeester Rotaryclub Hoeksche Waard Binnenmaas
<u>Benoemd tot/Herbenoembaar per (*)</u>	2026	2025(*)	2027	2028

Bezoldiging Raad van Bestuur en Raad van Toezicht

In overeenstemming met art 18, eerste lid, van de Statuten worden de werkzaamheden door de leden van de Raad van Toezicht op vrijwillige basis verricht, waardoor noch middellijke, noch onmiddellijke beloning plaats vindt en eveneens geen vacatiegelden worden betaald. In overeenstemming met art 9, eerste lid, van de Statuten worden de werkzaamheden door de leden van de Raad van Bestuur op vrijwillige basis verricht, waardoor noch middellijke, noch onmiddellijke beloning plaats vindt en eveneens geen vacatiegelden worden betaald.

JAARREKENING

Stichting Halte Zomervilla
Nieuw-Beijerland

BALANS PER 31 DECEMBER 2025

	<u>2025</u>		<u>2024</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Gebouwen en terreinen	1.457.728		1.490.949	
Installaties	161.199		169.639	
Inventaris	<u>210.538</u>		<u>228.492</u>	
		1.829.465		1.889.080
Vlottende activa				
Vorderingen				
Vorderingen op handelsdebiteuren	1.109		6.846	
Overlopende activa	<u>57.528</u>		<u>47.454</u>	
		58.637		54.300
Liquide middelen		717.325		512.374
		<u>2.605.427</u>		<u>2.455.754</u>

	2025		2024	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingvermogen				
Stichtingsvermogen		1.820.586		1.590.066
Voorzieningen				
Overige voorzieningen		40.000		54.500
Langlopende schulden				
Hypotheke o/g		463.730		512.390
Kortlopende schulden				
Schulden aan banken	48.660		48.660	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	24.281		14.860	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	79.732		78.525	
Overige schulden en overlopende passiva	128.438		156.753	
		281.111		298.798
		<u>2.605.427</u>		<u>2.455.754</u>

Stichting Halte Zomervilla
Nieuw-Beijerland

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2025

	2025		2024	
	€	€	€	€
Netto-omzet		1.814.368		1.830.489
Personeelslasten	1.241.901		1.261.082	
Afschrijvingen op materiële vaste activa	77.421		80.927	
Overige personeelslasten	42.121		94.893	
Huisvestingslasten	74.164		91.726	
ICT-lasten	31.728		25.162	
Lasten fondsenwerving, acties & evenementen	983		2.058	
Algemene lasten	108.760		97.073	
Totaal van som der lasten		<u>1.577.078</u>		<u>1.652.921</u>
Totaal van bedrijfsresultaat		237.290		177.568
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	5.862		12.818	
Rentelasten en soortgelijke lasten	-12.632		-19.626	
Financiële baten en lasten		<u>-6.770</u>		<u>-6.808</u>
Totaal van resultaat		<u>230.520</u>		<u>170.760</u>

Het resultaat is ten gunste gebracht van de reserves in het stichtingsvermogen.

Stichting Halte Zomervilla
Nieuw-Beijerland

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Halte Zomervilla is feitelijk en statutair gevestigd op Middelstraat 13, 3264 AN te Nieuw-Beijerland en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 71406433.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de onderneming

De activiteiten van Stichting Halte Zomervilla bestaan voornamelijk uit huisvesting, logeermogelijkheden en zorg bieden aan ernstig meervoudig beperkte kinderen en (jong) volwassenen, die wonen of komen logeren in het pand van Stichting Halte Zomervilla. Hierbij wordt -zonder winstoogmerk- voor kinderen en (jong)volwassenen met een complexe meervoudige beperkingen een veilige, geborgen, prettige en vertrouwde omgeving gerealiseerd waarin gedurende 7 dagen per week begeleiding en verzorging wordt geboden. Een 'thuis' waar continu wordt gezocht naar mogelijkheden om het welbevinden van de doelgroep te vergroten en de ontwikkeling te stimuleren. De zorg dient betaald te worden vanuit PGB-gelden. Stichting Halte Zomervilla (voorheen Zorgstation HW) biedt zorg op basis van PGB indicaties VG5 en VG8. Ouders bepalen er in overleg met het zorgteam welke zorg er voor hun kind nodig is.

De Stichting is opgericht op 12 april 2018. De Stichting is met haar daadwerkelijke activiteiten gestart in mei 2019. Vanaf 8 oktober 2020 heeft de Stichting de ANBI status gekregen. Op 8 augustus 2021 is de stichting gefuseerd d.m.v. een juridische fusie met Stichting Halte Zomervilla (kvk 71406298), met terugwerkende kracht per 1 januari 2021. Stichting Zorgstation HW was de verkrijgende stichting, Stichting Halte Zomervilla was de verdwijnende stichting. Op 13 december 2021 is de naam van Stichting Zorgstation HW gewijzigd naar Stichting Halte Zomervilla, vanwege de naamsbekendheid bij cliënten, familie, donateurs, medewerkers en vrijwilligers.

Informatieverschaffing over schattingen, oordelen, veronderstellingen en onzekerheden

Bij toepassing van de grondbeginselen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Halte Zomervilla 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 voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving, meer specifiek RJk C3.

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.

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de stichting.

De verschillen en redenen die tot herziening van de indeling en bedragen ten opzichte van voorgaand jaar hebben geleid

Ten behoeve van het te verstrekken inzicht is de rubricering van een aantal jaarrekeningposten gewijzigd.

Grondslagen

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.

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.

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

Kortlopende vorderingen en debiteuren worden gewaardeerd tegen nominale waarde, waarbij rekening wordt gehouden met het risico van mogelijke oninbaarheid. De kortlopende vorderingen hebben een overeengekomen looptijd korter dan 1 jaar.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij de tijdswaarde van geld niet materieel is. Als de periode waarover de uitgaven contant worden gemaakt maximaal een jaar is, wordt de voorziening tegen nominale waarde gewaardeerd.

Wanneer het de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

De voorzieningen betreft een voorzieningen voor toekomstig groot onderhoud aan het gebouw en de installaties.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Indien geen sprake is van (dis)agio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Stichting Halte Zomervilla
Nieuw-Beijerland

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost. Kortlopende schulden hebben een overeengekomen looptijd van korter dan 1 jaar.

De bepaling van het resultaat

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.

Netto-omzet

Opbrengsten betreffen de zorginkomsten van de stichting uit de verlenen van 24x7 zorg aan vaste bewoners en logés. Daarnaast ontvangt de stichting inkomsten uit de verhuur van kamers aan vaste bewoners, een vergoeding voor gemaakte service kosten. Stichting Zomerkind organiseert de dagopvang voor jongvolwassen in ons pand en betaalt voor het gebruik van onze ruimte en faciliteiten een maandelijkse vergoeding. Tevens ontvangt de stichting giften en donaties, inkomsten uit fondswerving voor bijvoorbeeld de verdere inrichting van het pand en inkomsten uit door de stichting georganiseerde evenementen zoals benefiet diners, verkoop van kerstbomen en andersoortige acties. Donaties in natura worden opgenomen voor de reële waarde van de donatie. Alle opbrengsten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Algemene beheerskosten

De kosten van de stichting betreffen voor het grootste deel personeelskosten gerelateerd aan het bieden van 24 uren zorg aan de vaste bewoners en logés uit de doelgroep. Daarnaast betreffen het kosten voor het instandhouden van het pand en het verstrekken van adequate huisvesting (energie, onderhoud, verzekeringen) aan de doelgroep. De overige kosten betreffen kosten met name service kosten zoals boodschappen, zorgmiddelen, ICT, algemene, en administratie kosten. Tevens betreffen de kosten, kosten verbandhoudende met georganiseerde acties en fondswervingskosten ten behoeve van het realiseren van de doelstelling van de stichting. Lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Pensioenlasten

Stichting Halte Zomervilla heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2025

ACTIVA

Vaste activa

Materiële vaste activa

	Gebouwen en terrei- nen €	Installaties €	Inventaris €	Totaal €
Stand per 1 januari 2025				
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	1.661.046	210.996	351.384	2.223.426
Cumulatieve afschrijvingen	-170.097	-41.357	-122.892	-334.346
Boekwaarde per 1 januari 2025	<u>1.490.949</u>	<u>169.639</u>	<u>228.492</u>	<u>1.889.080</u>
Mutaties				
Investerings	-	-	17.806	17.806
Afschrijvingen	-33.221	-8.440	-35.760	-77.421
Saldo mutaties	<u>-33.221</u>	<u>-8.440</u>	<u>-17.954</u>	<u>-59.615</u>
Stand per 31 december 2025				
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	1.661.046	210.996	369.190	2.241.232
Cumulatieve afschrijvingen	-203.318	-49.797	-158.652	-411.767
Boekwaarde per 31 december 2025	<u>1.457.728</u>	<u>161.199</u>	<u>210.538</u>	<u>1.829.465</u>

Het gebouw en de terreinen zijn als zekerheid gesteld voor de langlopende schulden. De WOZ waarde van het gebouw is in 2025 € 1.051.000 (waardepeildatum 1-1-2024).

Over gebouwen wordt 2 % afgeschreven, over installatie 4 % en over inventaris 10 %.

Investerings in 2025 betroffen oa. screens en wasmachines en een droger.

Stichting Halte Zomervilla
Nieuw-Beijerland

Vlottende activa

Vorderingen

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<i><u>Vorderingen op handelsdebiteuren</u></i>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	<u>1.109</u>	<u>6.846</u>
<i><u>Overige vorderingen en overlopende activa</u></i>		
Vooruitbetaalde bedragen	21.761	13.586
Nog te ontvangen logeerinkomsten	29.905	25.726
Nog te ontvangen rente	<u>5.862</u>	<u>8.142</u>
	<u>57.528</u>	<u>47.454</u>

De vooruitbetaalde bedragen betreffen premies voor verzekeringen en onderhoudscontracten voor het volgende boekjaar.

Liquide middelen

Kas	2.185	-
Rabobank betaalrekeningen	177.223	132.599
Rabobank bedrijfsspaarrekening	<u>537.917</u>	<u>379.775</u>
	<u>717.325</u>	<u>512.374</u>

Stichting Halte Zomervilla
Nieuw-Beijerland

PASSIVA

Stichtingvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het stichtingsvermogen weergegeven.

	Stichtings- vermogen
	€
Stand per 1 januari 2025	1.590.066
Resultaat boekjaar	230.520
Stand per 31 december 2025	<u>1.820.586</u>

Voorzieningen

	2025 €	2024 €
Overige voorzieningen		
Overige voorzieningen	<u>40.000</u>	<u>54.500</u>
<i>Overige voorzieningen</i>		
Voorziening groot onderhoud	40.000	50.000
Jubileumvoorziening	-	4.500
	<u>40.000</u>	<u>54.500</u>
<i>Voorziening groot onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	50.000	40.000
Dotatie ten laste van resultaat	10.000	10.000
	<u>60.000</u>	<u>50.000</u>
Afname ten gunste van resultaat	-20.000	-
Stand per 31 december	<u>40.000</u>	<u>50.000</u>

De voorziening betreft een voorziening voor groot onderhoud voor zowel het onderhoud aan het gebouw (dak, isolatie en schilderwerk) en installaties (verwarming, sanitaire ruimten en keukens). In 2025 is schilderwerk uitgevoerd.

Stichting Halte Zomervilla
Nieuw-Beijerland

	2025	2024
	€	€
<i>Jubileumvoorziening</i>		
Stand per 1 januari	4.500	3.500
Dotatie ten laste van resultaat	-	1.000
	4.500	4.500
Vrijval ten gunste van resultaat	-4.500	-
Stand per 31 december	-	4.500

In 2025 is besloten de eerder gevormde jubileumvoorziening vrij te laten vallen.

Langlopende schulden

	Stand per 31 december 2025	Aflossings- verplich- ting	Resterende looptijd > 1 jaar	Resterende looptijd > 5 jaar
	€	€	€	€
Hypotheeken o/g	512.390	48.660	463.730	351.240
Totaal	512.390	48.660	463.730	351.240

Hypotheeken o/g

Aflossingsvrije hypotheek	351.240	351.240
Hypotheek	112.490	161.150
	463.730	512.390

De stichting heeft 2 hypothecaire leningen afgesloten bij de Rabobank. De hypothecaire leningen bestaan uit een aflossingsvrij deel van € 351.240 met een looptijd van 10 jaar (tot aug 2031) en een vaste rente van 2,4% per jaar voor de gehele looptijd. Daarnaast is een annuïteitenlening afgesloten met een looptijd van 10 jaar (tot aug. 2031), een maandelijkse aflossing van € 4.055 en een rentepercentage van 2,15% per jaar voor de gehele looptijd. Als zekerheid is een hypotheek verstrekt voor een bedrag van €1,6 miljoen op het aangekochte pand met aan- en toebehoren en de bijbehorende grond op de Middelstraat 13, 3264 AN Nieuw-Beijerland. Tevens is een eerste pandrecht op huidige en toekomstige inventaris verstrekt ten behoeve van de door de bank verstrekte lening.

Stichting Halte Zomervilla
Nieuw-Beijerland

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
<i>Aflossingsvrije hypotheek</i>		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	651.240	651.240
Cumulatieve aflossing	<u>-300.000</u>	<u>-</u>
Saldo per 1 januari	<u>351.240</u>	<u>651.240</u>
Mutaties		
Aflossing	<u>-</u>	<u>-300.000</u>
Stand per 31 december		
Hoofdsom	351.240	651.240
Cumulatieve aflossing	<u>-</u>	<u>-300.000</u>
Saldo per 31 december	<u>351.240</u>	<u>351.240</u>
<i>Hypotheek</i>		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	358.470	407.130
Cumulatieve aflossing	<u>-148.660</u>	<u>-48.660</u>
Saldo per 1 januari	<u>209.810</u>	<u>358.470</u>
Mutaties		
Aflossing	<u>-48.660</u>	<u>-148.660</u>
Stand per 31 december		
Hoofdsom	209.810	358.470
Cumulatieve aflossing	-48.660	-148.660
Kortlopend deel	<u>-48.660</u>	<u>-48.660</u>
Saldo per 31 december	<u>112.490</u>	<u>161.150</u>

Stichting Halte Zomervilla
Nieuw-Beijerland

Kortlopende schulden

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<i><u>Schulden aan banken</u></i>		
Aflossingsverplichtingen	<u>48.660</u>	<u>48.660</u>
<i><u>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u></i>		
Crediteuren	<u>24.281</u>	<u>14.860</u>
<i><u>Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen</u></i>		
Loonheffing	51.328	48.942
Pensioenen	<u>28.404</u>	<u>29.583</u>
	<u>79.732</u>	<u>78.525</u>
<i><u>Overige schulden en overlopende passiva</u></i>		
Vakantiegeld	42.821	42.498
Te betalen accountantskosten	9.308	10.054
Vakantiedagen en overige beloningen	65.777	84.054
Overige overlopende passiva	<u>10.532</u>	<u>20.147</u>
	<u>128.438</u>	<u>156.753</u>

In 2025 zijn meer vakantiedagen opgenomen waardoor de schuld aan nog te betalen vakantiedagen is afgenomen.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2025

	2025 €	2024 €
Netto-omzet		
Opbrengsten zorgprestaties	1.212.901	1.293.072
Opbrengsten uit logeren	323.715	281.057
Opbrengsten uit huur bewoners en dagopvang	83.856	77.946
Bijdrage in servicekosten	135.340	129.010
Giften en donaties	58.556	49.404
	<u>1.814.368</u>	<u>1.830.489</u>

Personeelslasten

Lonen	995.599	1.018.775
Sociale lasten en pensioenlasten	246.302	242.307
	<u>1.241.901</u>	<u>1.261.082</u>

Lonen

Brutolonen	944.752	924.938
Reservering vakantietoeslag	63.347	62.389
Mutatie reservering vakantiedagen	-12.500	31.448
	<u>995.599</u>	<u>1.018.775</u>

Door andere planning en betere samenwerking zijn de beschikbare vakantiedagen meer opgenomen.

Sociale lasten en pensioenlasten

Sociale lasten	162.429	157.610
Pensioenlasten	83.873	84.697
	<u>246.302</u>	<u>242.307</u>

Halte Zomervilla past de CAO gehandicaptenzorg toe. De stichting is voor de pensioenregeling aangesloten bij Stichting Pensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW) conform de CAO en het geldende pensioenreglement PFZW. De verdeling van de pensioenpremie wordt door CAO partijen bepaald. De pensioenpremieverdeling is 50% voor de werkgever en 50% voor de werknemer.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>77.421</u>	<u>80.927</u>
---------------------------------------	---------------	---------------

Stichting Halte Zomervilla
Nieuw-Beijerland

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	33.221	33.221
Installaties	8.440	8.440
Inventaris	<u>35.760</u>	<u>39.266</u>
	<u>77.421</u>	<u>80.927</u>
Overige personeelslasten		
Wervingslasten	-	555
Reiskostenvergoeding	22.442	21.661
Studie- en opleidingslasten	12.465	17.829
Overige kostenvergoedingen	4.284	12.426
Uitbesteed werk	10.078	74.089
Ziekteverzuimverzekering	48.000	40.549
Overige personeelslasten	<u>7.685</u>	<u>17.924</u>
	104.954	185.033
Ontvangen uitkeringen	<u>-62.833</u>	<u>-90.140</u>
	<u>42.121</u>	<u>94.893</u>

Onder lasten uitbesteed werk zijn de lasten van uitzendkrachten (zorgmedewerkers) opgenomen.
In 2025 is er voor gekozen minder met uitzendkrachten te werken.

Huisvestingslasten

Onderhoudscontracten installaties	13.761	14.190
Groot onderhoud (incl. voorziening)	16.909	27.653
Klein onderhoud	12.506	7.233
Gas, water en elektra	23.690	31.961
Onroerende zaakbelasting	5.481	5.224
Aanschaf klein inventaris en huur meubilair	<u>1.817</u>	<u>5.465</u>
	<u>74.164</u>	<u>91.726</u>

In 2024 waren de lasten voor groot onderhoud relatief hoog door de vervanging van de goten en onderhoud aan CV en Airco's. In 2025 is vooral schilderwerk uitgevoerd waarvoor een onderhoudsvoorziening was gevormd.

Stichting Halte Zomervilla
Nieuw-Beijerland

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
ICT-lasten		
ICT-lasten	<u>31.728</u>	<u>25.162</u>

ICT lasten betreffen voornamelijk de lasten rondom alarmings- en camara systemen geïnstalleerd om optimale zorg en veiligheid te waarborgen gedurende de 24/7 begeleiding en verzorging van de bewoners en logés.

Lasten fondsenwerving, acties & evenementen

Lasten fondsenwerving, acties & evenementen	<u>983</u>	<u>2.058</u>
---	------------	--------------

De Stichting heeft in 2025 een wintermarkt georganiseerd waarbij o.a. kerstbomen voor het Halte Zomervilla werden verkocht.

Algemene lasten

Verzekeringen	13.886	12.907
Accountantslasten	5.000	2.500
Administratielasten	12.193	11.002
Advieslasten	21.872	14.185
Banklasten	868	815
Overige algemene lasten	6.485	7.446
Voedingsmiddelen en verzorgingslasten	<u>48.456</u>	<u>48.218</u>
	<u>108.760</u>	<u>97.073</u>

Advieslasten betreft voornamelijk de lasten van de arbodienst, bedrijfsarts, arbeidsdeskundige onderzoeken en energie besparingsadvies. Voedingsmiddelen en verzorgingslasten betreft de dagelijkse boodschappen en o.a. beschermingsmiddelen ter voorkoming van infecties. De verzekeringslasten betreffen met name de opstalverzekering. Administratielasten betreft voornamelijk de lasten van de salarisadministratie die is uitbesteed en lasten exact online en het MyDMS systeem.

Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten	<u>5.862</u>	<u>12.818</u>
------------	--------------	---------------

Rentelasten en soortgelijke lasten

Rentelasten	<u>12.632</u>	<u>19.626</u>
-------------	---------------	---------------

Stichting Halte Zomervilla
Nieuw-Beijerland

OVERIGE TOELICHTINGEN

Gemiddeld aantal werknemers

Gemiddeld aantal werknemers: Uitsplitsing

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland	<u>26,50</u>	<u>24,60</u>
Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode	<u><u>26,50</u></u>	<u><u>24,60</u></u>

Nieuw-Beijerland, 19 mei 2026

Renée Ruisch
Voorzitter

Jiivan van der Linden
Penningmeester

Jeanette van Gilst
Secretaris

Henk Jan Mulder
Lid

Matthijs Bakker
Lid

BIJLAGEN

Stichting Halte Zomervilla

Realisatie en begroting Staat van Baten en Lasten over

	Realisatie 2025 €	Begroting 2025 €	Realisatie 2024 €
OPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties	1.536.616	1.491.727	1.574.129
Opbrengsten uit verhuur	219.196	212.254	206.956
Giften en Donaties	58.556	25.000	49.405
Overige bedrijfsopbrengsten			
Som der opbrengsten	1.814.368	1.728.981	1.830.490
LASTEN:			
Lonen en Salarissen	1.008.099	1.023.876	988.656
Sociale Lasten	162.429	195.144	157.610
Pensioenlasten	83.873	88.015	84.697
Kosten uitbesteed werk	10.078	39.000	74.417
Huisvestingskosten	74.164	82.719	91.726
ICT kosten	31.728	12.735	25.162
Afschrijvingskosten	77.421	76.487	80.927
Kosten fondsenwerving, acties & evenementen	983	0	2.058
Overige bedrijfskosten	128.303	167.291	147.669
Som der lasten	1.577.078	1.685.267	1.652.922
BEDRIJFSRESULTAAT	237.290	43.714	177.568
Financiële baten en lasten	(6.770)	(16.968)	(6.808)
RESULTAAT BOEKJAAR	230.520	26.746	170.760
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	0	0	2024
	€	€	€
Toevoeging/(onttrekking):			
Algemene / overige reserves	230.520	26.746	170.760
	230.520	26.746	170.760