

2.1 Balans per 31 december 2025

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2025		31 december 2024	
ACTIVA	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>				
Vorraden	2.668		-	
		2.668		-
<i>Vorderingen</i>				
Belastingen	9.393		303	
Overige vorderingen	25.524		53.763	
		34.917		54.066
<i>Liquide middelen</i>		39.843		9.853
Totaal activazijde		<u>77.428</u>		<u>63.919</u>

2.1 Balans per 31 december 2025

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2025		31 december 2024	
	€	€	€	€
PASSIVA				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	-		-	
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	58.541		9.624	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.355		979	
Overige schulden	13.392		9.850	
Overlopende passiva	1.140		43.466	
		77.428		63.919
Totaal passivazijde		<u>77.428</u>		<u>63.919</u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2025

	2025	Begroting 2025	2024
	€	€	€
Giften	600.741	708.543	402.874
Overige baten	13.686	7.000	-
Baten	614.427	715.543	402.874
Inkoopkosten	4.864	2.500	-
Exploitatiekosten	395.756	384.100	348.208
Activiteitenlasten	400.620	386.600	348.208
Bruto exploitatieresultaat	213.807	328.943	54.666
Personeelskosten	141.871	157.343	22.208
Huisvestingskosten	15.451	14.750	49
Kantoorkosten	13.300	9.480	21.161
Algemene kosten	43.185	147.370	11.248
Beheerslasten	213.807	328.943	54.666
Resultaat	-	-	-

2.3 Kasstroomoverzicht over 2025

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2025		2024	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Verandering in werkkapitaal:				
Vorraden	-2.668		-	
Vorderingen	19.149		-27.884	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	13.509		37.737	
		29.990		9.853
Kasstroom uit operationele activiteiten		29.990		9.853
Mutatie geldmiddelen		29.990		9.853
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		9.853		-
Mutatie geldmiddelen		29.990		9.853
Stand per 31 december		39.843		9.853

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 'Kleine Organisaties-zonder winststreven' (RJK C1).

Organisatie

Stichting het Veerhuis, statutair gevestigd te Rotterdam, is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 89453891. Stichting het Veerhuis is op 3 maart 2023 opgericht.

Activiteiten

De stichting heeft ten doel het in Rotterdam creëren en faciliteren van een omgeving die inspireert om met taal, tekst en schrijven bezig te zijn.

Personeelsleden

Gedurende het boekjaar waren er vijf werknemers en een stagair (1,7 FTE) in dienst van de stichting (2024 0,3 FTE). Diverse personele werkzaamheden (2025 circa 1,8 FTE; 2024 circa 1,6 FTE), waaronder directie en financiële administratie, werden in 2025 uitgevoerd door Stichting Droom en Daad; dit is vastgelegd in de samenwerkingsovereenkomst.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.
De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. In afwijking van RJK C1 zijn aanschaffingen in materiele vaste activa niet geactiveerd maar rechtstreeks in de kosten verantwoord, dit is gebeurd in overleg met de enige donateur teneinde aansluiting te kunnen houden met de geldstromen die door de donateur zijn verstrekt.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de Stichting.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is in voorkomende gevallen gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen baten (giften, donaties, recettes en financiële baten) en de kosten en andere lasten over het jaar.

Opbrengst

Ontvangen bijdragen worden in het jaar ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht waarin de bijdrage wordt ontvangen of wanneer vaststaat dat er recht op een bijdrage is ontstaan. Recettes betreffen ontvangsten van bezoekers voor programmering.

Activiteitenlasten

Onder activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan het project toe te rekenen lasten.

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenlasten

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2025	31-12-2024
	€	€
Vorraden		
Voorraad horeca en winkel	2.668	-
Vorderingen		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	9.279	-
Premies pensioen	114	303
	9.393	303
Overige vorderingen		
Vooruitbetaalde kosten	3.461	-
Vordering op groepsstichting	22.063	53.763
	25.524	53.763
Liquide middelen		
Rekening courant bank	39.843	9.853

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

Vrij besteedbaar vermogen

	31-12-2025	31-12-2024
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stichtingskapitaal	-	-

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	58.541	9.624
-------------	--------	-------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	4.355	979
-------------	-------	-----

Overige schulden

Reservering accountantskosten	4.308	7.260
Reservering vakantiegeld en -dagen	9.084	2.590
	13.392	9.850

Overlopende passiva

Nog te betalen kosten	1.140	43.466
-----------------------	-------	--------

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2025	Begroting 2025	2024
	€	€	€
Giften			
Donaties	600.741	708.543	402.874
	<u>600.741</u>	<u>708.543</u>	<u>402.874</u>
Overige baten			
Omzet recettes	8.795	2.000	-
Omzet horeca	4.264	5.000	-
Omzet winkel	627	-	-
	<u>13.686</u>	<u>7.000</u>	<u>-</u>
Inkoopkosten			
Inkopen horeca	3.540	2.500	-
Recettes	706	-	-
Inkopen winkel	618	-	-
	<u>4.864</u>	<u>2.500</u>	<u>-</u>
Exploitatiekosten			
Talentenprogramma	112.433	91.600	98.290
Spoken awards	81.202	85.000	96.948
Kinderkrant	58.473	45.000	58.902
De grote Poëzieprijs	54.190	55.000	51.984
Programma	49.996	58.500	41.614
Opening	21.635	10.000	-
Softwarelicenties	947	6.500	-
Marketing en communicatiekosten	16.880	32.500	470
	<u>395.756</u>	<u>384.100</u>	<u>348.208</u>
Personeelskosten			
Salarissen	78.421	101.869	16.979
Sociale lasten	15.667	33.956	3.101
Pensioenlasten	6.410	9.508	1.309
Overige personeelskosten	41.373	12.010	819
	<u>141.871</u>	<u>157.343</u>	<u>22.208</u>

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het boekjaar 2025 waren er vijf werknemers en één stagiar (1,7 FTE) in dienst (2024 0,3 FTE).

Bezoldiging bestuurders

Het bestuur is onbezoldigd.

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Analyse verschil uitkomst met begroting

	2025	Begroting 2025	Vershil
Giften	600.741	708.543	222.376-
Overige baten	13.686	7.000	1.823
Som der baten	614.427	715.543	-222.376
Inkoopkosten	4.864	2.500	2.364
Exploitatiekosten	395.756	384.100	11.656
Som van activiteitenlasten	400.620	386.600	14.020
Personeelskosten	141.871	157.343	15.472-
Huisvestigingskosten	15.451	14.750	701
Kantoorkosten	13.300	9.480	3.820
Algemene kosten	43.185	147.370	104.185-
Som der beheerslasten	213.807	328.943	-115.136
Resultaat	-	-	-

De som der baten van Stichting het Veerhuis zijn lager dan begroot. De exploitatiebijdrage van Stichting Droom en Daad is maximaal het verschil tussen de activiteiten- en beheerslasten en de overige inkomsten. Het resultaat van Stichting het Veerhuis is derhalve nihil. De exploitatiekosten zijn iets hoger dan begroot door de hogere kosten voor het Talentenprogramma en de opening. De personeelskosten zijn lager dan begroot omdat personeel later in dienst is gekomen. De algemene kosten zijn lager door het niet benutten van de post onvoorzien.