

Stichting Maelwael van Lymborch
Molenveldlaan 144
6523 RN Nijmegen

JAARREKENING
2025

Inhoud	Pagina
 RAPPORT	
1. Verantwoording	3
2. Algemeen	3
3. Dit boekjaar in historisch (en grafisch) perspectief	4
4. Vergelijkende overzichten	5
5. Financiering & liquiditeit	6
 JAARREKENING	
1. Balans per 31 december	8
2. Algemene Resultatenrekening	9
3. Toelichting op de Balans per 31 december	10
4. Toelichting op de Algemene Resultatenrekening	12
5. Grondslagen voor de financiële verslaglegging	14
 OVERIGE GEGEVENS	
1. Resultaatsbestemming	17
2. Niet (volledig) uit de balans blijkende verplichtingen	17
3. Lopend saldo Gebroeders van Lymborchjaar	17
4. Goedkeuring en ondertekening	17
 BIJLAGEN	
1. Specificatie Rekening Courant, opnamen en stortingen	19
2. Nacalculatie Omzetbelasting	20
3. Samengevoegde Balanspositie personele eenheid	21
4. Samengevoegde Algemene Resultatenrekening personele eenheid	22
5. Specificatie lopend saldo Gebroeders van Lymborchjaar	23

Rapport

Stichting Maelwael van Lymborch
Bestuur & directie
Molenveldlaan 144
6523 RN Nijmegen

Datum:

29 september 2026

Betreft:

Jaarrekening over het boekjaar: **2025**

1. Verantwoording

De jaarrekening is opgemaakt onder regie van de penningmeester, in nauwe samenwerking met de administrateur en de zakelijk leider.

De jaarrekening eindigt met:

de Balans met totaaltellingen van: € 332.509

en de Algemene Resultatenrekening met als resultaat: € 29.493

Jaarrekening

Ingevolge artikel 9 van de statuten is de stichting verplicht binnen drie maanden na afloop van het boekjaar de jaarrekening op te maken, op papier te stellen en vast te stellen. Uitstel is mogelijk.

Het bestuur heeft uitstel verleend tot en met 30 september 2026.

De jaarrekening is in concept uitgebracht op: 29-9-2026

De jaarrekening is vastgesteld op de bestuursvergadering van 30-9-2026

Het boekjaar is statutair gelijkgesteld aan het kalenderjaar.

Administratie

De administratie bestond uit ABNbank-afschriften en overige bescheiden.

De gegevens zijn verwerkt middels een bankboek, een kolommenbalans en een jaarwerk-memoriaal via het boekhoudpakket e-Boekhouden.

Bestuur & directie

De samenstelling van bestuur en directie zijn opgenomen in het separaat van deze jaarrekening opgestelde bestuursverslag.

Het bestuur vormt een personele unie met de stichting Maelwael van Lymborch Huis.

2. Algemeen

De stichting is ten overstaan van notaris Mr. H. Oosterdijk opgericht op 11 november 2003.

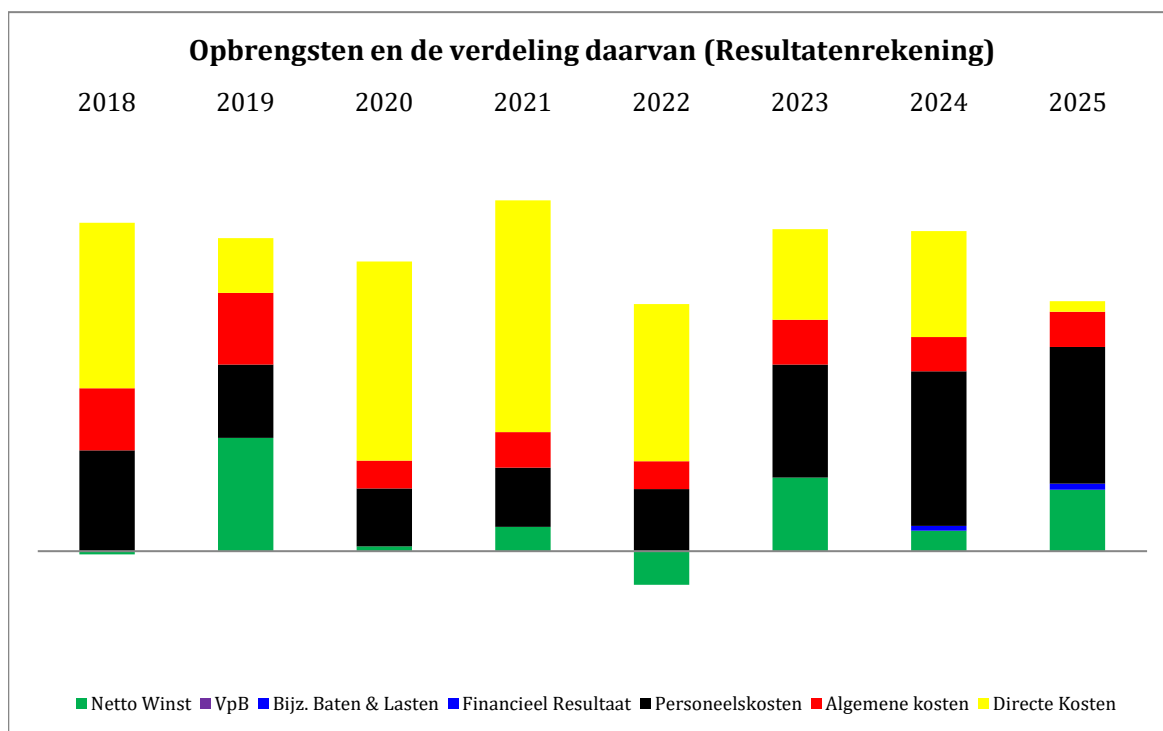
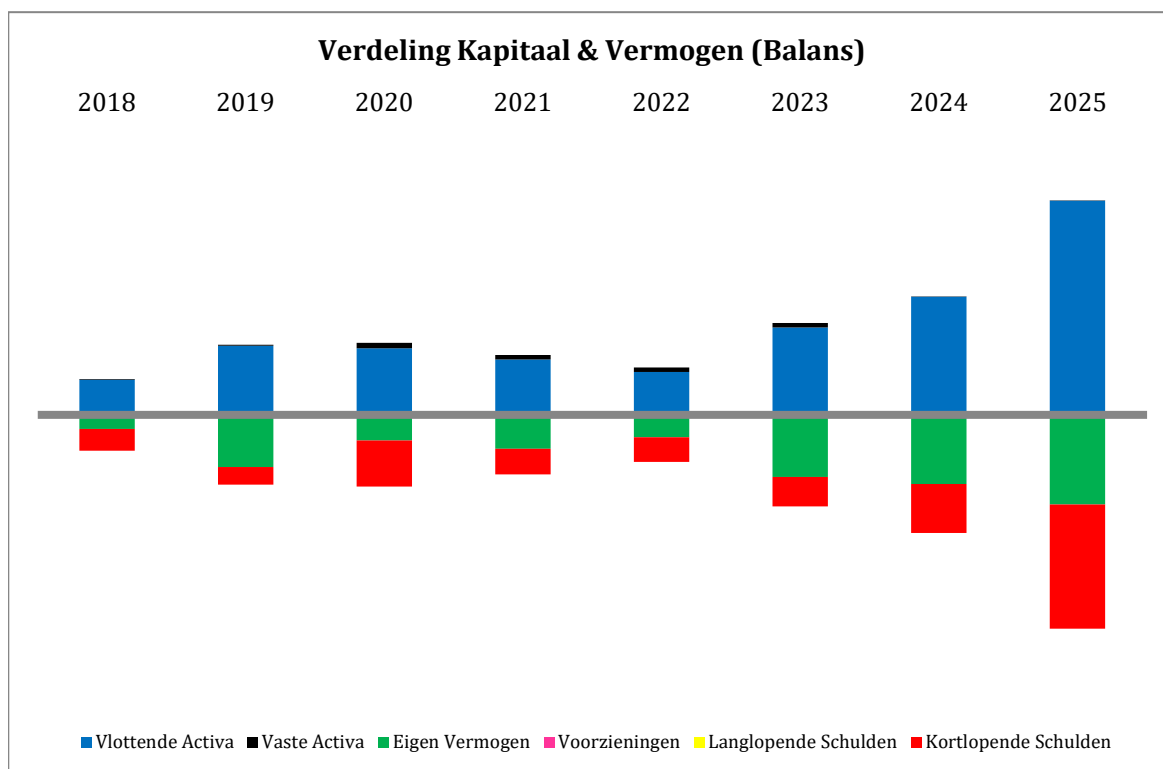
Registratie Kamer van Koophandel 0913.8771

RSIN/OB 8131.06.680 B01

ANBI-registratie sinds 01-01-2011

De stichting heeft o.a. tot doel het in zo breed mogelijke kring bekend maken van de werken van en daarmee de invloed van de uit Nijmegen afkomstige middeleeuwse schilders.

H. van Oostveen
penningmeester



(*) Resultaten uit het verleden geven geen garantie voor de toekomst, leerzaam zijn ze wel.
De grafieken bevatten t/m 2019 de cijfers van de daarna verzelfstandigde museumactiviteiten.

4.1. Vergelijking met vorig boekjaar

	Realisatie Boekjaar 2025 €	Realisatie Boekjaar 2024 €	Vershil €	%
Opbrengsten	114.590	149.492	-34.902	-23
Directe kosten	<u>5.151</u>	<u>51.007</u>	<u>-45.856</u>	<u>-90</u>
Bruto Resultaat	109.439	98.485	10.954	11
Personele kosten	65.867	74.538	-8.671	-12
Afschrijvingen	0	0	0	p.m.
Huisvesting	9.717	8.766	951	11
Organisatie en beheer	7.089	7.582	-494	-7
Promotie en representatie	202	125	77	61
Financieringsresultaat	<u>-2.928</u>	<u>-2.312</u>	<u>-616</u>	<u>0</u>
Totaal kosten	79.947	88.699	-8.753	-10
Saldo Bijzondere baten & lasten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>p.m.</u>
Netto Resultaat	<u>29.493</u>	<u>9.785</u>	<u>19.707</u>	<u>201</u>

4.2. Vergelijking met begroting

	Realisatie Boekjaar 2025 €	Begroting Boekjaar 2025 €	Vershil €	%
Opbrengsten	114.590	107.700	6.890	6
Directe kosten	<u>5.151</u>	<u>1.000</u>	<u>4.151</u>	<u>415</u>
Bruto Resultaat	109.439	106.700	2.739	3
Personele kosten	65.867	81.250	-15.383	-19
Afschrijvingen	0	0	0	p.m.
Huisvesting	9.717	9.500	217	2
Organisatie en beheer	7.089	10.750	-3.661	-34
Promotie en representatie	202	0	202	p.m.
Financieringsresultaat	<u>-2.928</u>	<u>-300</u>	<u>-2.628</u>	<u>0</u>
Totaal kosten	79.947	101.200	-21.254	-21
Saldo Bijzondere baten & lasten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>p.m.</u>
Netto Resultaat	<u>29.493</u>	<u>5.500</u>	<u>23.993</u>	<u>436</u>

	<u>31-12-2025</u>		<u>31-12-2024</u>	
	€	%	€	%
Financiering				
Kapitaal:				
Materiële vaste activa	0	0	0	0
Financiële vaste activa	<u>277</u>	<u>0</u>	<u>277</u>	<u>0</u>
Totaal vaste activa	277	0	277	0
Voorraad	0	0	0	0
Debiteuren en vorderingen	29.303	9	88.653	52
Liquide middelen	<u>302.929</u>	<u>91</u>	<u>80.927</u>	<u>48</u>
Totaal Kapitaal (activa)	<u>332.509</u>	<u>100</u>	<u>169.857</u>	<u>100</u>
Vermogen:				
Eigen vermogen	128.794	39	99.302	58
Voorzieningen	0	0	0	0
Langlopende schulden	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal langlopend vermogen	128.794	39	99.302	58
Kortlopende schulden	<u>203.715</u>	<u>61</u>	<u>70.555</u>	<u>42</u>
Totaal Vermogen (passiva)	<u>332.509</u>	<u>100</u>	<u>169.857</u>	<u>100</u>
Kengetallen:				
Eigen Vermogen op Balanstotaal	39%		58%	
Langlopend Vermogen op Balanstotaal	39%		58%	
Werkkapitaal op Balanstotaal	39%		58%	
Werkkapitaal:				
Vlottende activa	332.232		169.580	
Kortlopende schulden	<u>203.715</u>		<u>70.555</u>	
	<u>128.517</u>		<u>99.025</u>	
Mutatie werkkapitaal t.o.v. vorig jaar	<u>29.493</u>			
Cash Flow:				
Netto Resultaat	29.493		9.785	
Afschrijvingen	<u>0</u>		<u>0</u>	
	29.493		9.785	
(Saldo) Investerings Vaste Activa	0			
(Saldo) (Des)investerings Financiële Activa	0			
(Saldo) Lening u/g	<u>0</u>			
	<u>29.493</u>			

Jaarrekening

	<u>31-12-2025</u>		<u>31-12-2024</u>	
Activa	€	%	€	%
<u>Vaste Activa</u>	<u>277</u>	<u>0</u>	<u>277</u>	<u>0</u>
Materiële vaste activa	0	0	0	0
Financiële vaste activa	277	0	277	0
<u>Vlottende Activa</u>	<u>29.303</u>	<u>9</u>	<u>88.653</u>	<u>52</u>
Vorraden	0	0	0	0
Debiteuren	0	0	0	0
Rekening Courant Stg. Maelwael van Lymborch	25.225	8	35.608	21
Overige vorderingen en transitoria	4.077	1	53.045	31
<u>Liquide middelen</u>	<u>302.929</u>	<u>91</u>	<u>80.927</u>	<u>48</u>
Liquide middelen	302.929	91	80.927	48
Totaal Activa	<u>332.509</u>	<u>100</u>	<u>169.857</u>	<u>100</u>
Passiva				
<u>Eigen Vermogen</u>	<u>128.794</u>	<u>39</u>	<u>99.302</u>	<u>58</u>
Algemene reserve	107.082	32	77.590	46
Bestemmingsreserve	21.712	7	21.712	13
<u>Voorzieningen</u>				
N.v.t.				
<u>Langlopende Schulden</u>				
N.v.t.				
<u>Kortlopende Schulden</u>	<u>203.715</u>	<u>61</u>	<u>70.555</u>	<u>42</u>
Aflossingsverplichtingen	0	0	0	0
Crediteuren	49.110	15	10.024	6
Overige schulden en transitoria	5.656	2	11.827	7
Vooruitontvangen subsidies	10.000	3	50.000	29
Lopend saldo Gebroeders van Lymborchjaar	187.487	56	0	0
Belastingen en premies Soc. Verz.	-48.539	-15	-1.295	-1
Totaal Passiva	<u>332.509</u>	<u>100</u>	<u>169.857</u>	<u>100</u>

	Boekjaar 2025		Boekjaar 2024	
	€	%	€	%
Bruto & Netto Opbrengsten				
Reguliere, vaste subsidies	98.296	86	94.000	63
Subsidies bijzondere activiteiten	7.091	6	42.030	28
Donaties & sponsoring	8.600	8	7.520	5
Omzet	<u>603</u>	<u>1</u>	<u>5.942</u>	<u>4</u>
Bruto opbrengsten	114.590	100	149.492	100
Directe kosten reguliere activiteiten	185	0	5.738	4
Directe kosten bijzondere activiteiten	4.966	4	43.701	29
Kostprijs omzet	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.568</u>	<u>1</u>
Directe kosten	<u>5.151</u>	<u>4</u>	<u>51.007</u>	<u>34</u>
	<u>109.439</u>	<u>96</u>	<u>98.485</u>	<u>66</u>
Indirecte Kosten				
Personele kosten	65.867	57	74.538	50
Afschrijvingen	0	0	0	0
Huisvestingskosten	9.717	8	8.766	6
Organisatie en beheer	7.089	6	7.582	5
Promotie en representatie	<u>202</u>	<u>0</u>	<u>125</u>	<u>0</u>
	<u>82.874</u>	<u>72</u>	<u>91.011</u>	<u>61</u>
Resultaat				
Exploitatie Resultaat	26.565	23	7.474	5
Financieringsresultaat	<u>2.928</u>	<u>3</u>	<u>2.312</u>	<u>2</u>
	<u>29.493</u>	<u>26</u>	<u>9.785</u>	<u>7</u>
Netto Resultaat				
Bedrijfsresultaat	29.493	26	9.785	7
Bijzondere Baten & Lasten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Netto Resultaat	<u>29.493</u>	<u>26</u>	<u>9.785</u>	<u>7</u>

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
	€	€
Financiële vaste activa		
Betreft borgsom huur 'Kazerne'	<u>277</u>	<u>277</u>
 Vorraden		
N.v.t.		
 Debiteuren		
Conform saldijst per ultimo		
 Rekening Courant Stg. Maelwael van Lymborch		
Zie voor specificatie bijlage 1.		
 Overige vorderingen en transitoria		
Nog te factureren werk	0	0
Overige vorderingen	1.149	0
Transitorische activa	<u>0</u>	<u>16.185</u>
	<u>4.077</u>	<u>53.045</u>
 Liquide Middelen		
ABNbank betaalrekening	167.408	26.927
ABNbank spaarrekening	135.521	54.000
Kruisposten	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>302.929</u>	<u>80.927</u>

Rekening Courant Stg. Maelwael van Lymborch
Zie voor specificatie bijlage 1.

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
	€	€
Eigen Vermogen		
Algemene reserve		
Stand per beginbalans	77.590	67.805
Resultaat boekjaar	<u>29.493</u>	<u>9.785</u>
	<u>107.082</u>	<u>77.590</u>
Overige reserves:		
Stand per beginbalans	21.712	21.712
Onttrekking naar algemene reserve	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>21.712</u>	<u>21.712</u>
Langlopende Schulden		
N.v.t.		
Crediteuren		
Conform saldijlijst per ultimo.		
Overige schulden en transitoria		
Schulden	5.656	6.827
Transitorische passiva	<u>0</u>	<u>5.000</u>
	<u>5.656</u>	<u>11.827</u>
Vooruitontvangen subsidie(s)		
Subsidie tentoonstelling 2025 tranche 2024	0	30.000
Tableaux Vivants	0	10.000
Subsidie Next Level	10.000	10.000
Cultuurfonds	0	0
Provincie Gelderland	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>10.000</u>	<u>50.000</u>
Lopend saldo Gebroeders van Lymborchjaar		
Saldo per beginbalans	0	
Ontvangen subsidies, sponsoring en bijdragen boekjaar	523.235	
Betaalde kosten boekjaar	<u>-410.748</u>	
	112.487	
Ontvangen bijzondere subsidie liquiditeit	<u>75.000</u>	
	<u>187.487</u>	
Zie voor nadere toelichting bijlage 5.		
Belastingen en premies Soc. Verz.		
Omzetbelasting	-48.539	-1.295
Loonheffing & premies Soc. Verzekeringen	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-48.539</u>	<u>-1.295</u>

	Boekjaar 2025 €	Boekjaar 2024 €
Bruto opbrengsten		
Reguliere, vaste subsidie(s)		
Gemeente Nijmegen	98.296	94.000
Provincie Gelderland	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>98.296</u>	<u>94.000</u>
Subsidie(s) bijzondere activiteiten		
Scholendagen, Provincie Gelderland	0	30.780
Tentoonstelling Stevenskerk	0	6.550
Kwartaalverhalen	2.091	2.000
Cultuurfonds, scholendagen	0	2.700
Voel van Lymborch	<u>5.000</u>	<u>0</u>
	<u>7.091</u>	<u>42.030</u>
Donaties & sponsoring		
Donaties Geselschap	7.265	6.420
Donaties algemeen	<u>1.335</u>	<u>1.100</u>
	<u>8.600</u>	<u>7.520</u>
Omzet		
Verhuur kleding	322	132
Kwartaalverhalen	0	1.034
Scholendagen	0	4.775
Voel van Lymborch	<u>281</u>	<u>0</u>
	<u>603</u>	<u>5.942</u>
Directe Kosten		
Directe kosten reguliere activiteiten		
Kosten Approche	0	947
Kosten publieksactiviteiten	185	3.984
Overige directe kosten	<u>0</u>	<u>808</u>
	<u>185</u>	<u>5.738</u>
Directe kosten bijzondere activiteiten		
Kosten scholendagen	0	41.694
Kosten kwartaalverhalen	435	2.007
Kosten Voel van Lymborch	<u>4.531</u>	<u>0</u>
	<u>4.966</u>	<u>43.701</u>
Kostprijs omzet		
Kleding: aanschaf & onderhoud	<u>0</u>	<u>1.568</u>
	<u>0</u>	<u>1.568</u>
Personele kosten		
Kostenvergoedingen vrijwilligers	6.692	4.828
Werk derden	<u>59.176</u>	<u>69.710</u>
	<u>65.867</u>	<u>74.538</u>

	Boekjaar <u>2025</u> €	Boekjaar <u>2024</u> €
Afschrijvingen		
Afschrijvingen inrichting en verbouwingen	0	0
Afschrijvingen inventaris	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Huisvestingskosten		
Huur	6.342	6.054
Nutslasten	3.375	2.712
Heffingen & belastingen	0	0
Onderhoud	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>9.717</u>	<u>8.766</u>
Organisatie en Beheer		
Telefoon/Internet	1.511	1.419
Kantoorbenodigdheden	741	530
Heffingen, Contributies	3.676	3.715
Documentatie, scholing	0	0
Verzekeringen	320	573
Accountants- & Advieskosten	0	965
Huishoudelijk, verteer	0	0
Huishoudelijk, schoonmaak	0	0
Onderhoud/Kleine Inventaris	0	0
Kosten betalingsverkeer	540	379
Boetes	0	0
Verschillen	<u>302</u>	<u>0</u>
	<u>7.089</u>	<u>7.582</u>
Promotie en representatie		
Representatie	0	125
Reclame	202	0
Advertenties e.d.	0	0
Presentatie museumruimte	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>202</u>	<u>125</u>
Financieringsresultaat		
Rente betaalrekening	0	0
Rente Spaarrekening(en)	2.928	2.312
Rente leningen	0	0
Rente Belastingdienst	0	0
Rente Rekening Courant	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2.928</u>	<u>2.312</u>
Bijzondere baten & lasten		
N.v.t.		

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor de financiële verslaglegging.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van de historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeldt, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan het jaar waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële en Immateriële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de aanschafwaarde of vervaardigingskosten, verminderd met cumulatieve afschrijvingen en, indien van toepassing, met bijzondere waardedalingen.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de aanschafwaarde of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Tenzij anders aangegeven wordt aangesloten bij de fiscale regels inzake afschrijvingen.

Financiële Vaste Activa

Deelnemingen, borgsommen e.d. worden gewaardeerd op de verkrijgingsprijs.

Voorraden

De voorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen, overlopende activa, liquide middelen, schulden en leningen u/g

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overlopende activa en schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij op de balansdatum andersluidende informatie beschikbaar is.

Rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs te bepalen is. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbestreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen.

De waarde is gesteld op wat fiscaal is toegelaten en/of voorgeschreven.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde, c.q. de waarde tegen de bedragen waartegen zij moeten worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATSBEPALING

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van geleverde prestaties, subsidies en andere baten (zoals donaties) waarvan onherroepelijk vaststaat dat deze tot het bezit van de organisatie behoren, anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen de kostprijs.

Opbrengsten (prestaties)

Deze baten worden gevormd door de bruto opbrengst van leveringen en/of diensten aan derden, verminderd met eventuele kortingen en drukkende belastingen.

Kostprijs van de prestaties, directe kosten

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en/of diensten toe te rekenen kosten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaf- of vervaardigingswaarde, op basis van de te verwachten economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop zijn begrepen onder de afschrijvingen tenzij uitdrukkelijk anders vermeld. Boekwinsten worden achter alleen genomen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangingsinvesteringen. Tenzij anders aangegeven wordt aangesloten bij de fiscale regels inzake afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten

Buitengewone baten en lasten

Onder buitengewone baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve naar verwachting zelden zullen voorkomen.

Belastingen

De belasting wordt gebaseerd op het resultaat in de jaarrekening met inachtneming van de verschillen in grondslagen welke worden gehanteerd bij de winstberekening volgens de jaarrekening enerzijds en de fiscale winstberekening anderzijds. De berekening vindt plaats tegen het actuele tarief.

Overige Gegevens

1. Resultaatsbestemming

Het resultaat staat ter beschikking van het bestuur.

Vooruitlopend op een besluit terzake is het resultaat verrekend met de Algemene Reserve.

	Boekjaar <u>2025</u> €	Boekjaar <u>2024</u> €
Netto Resultaat	29.493	9.785
Overige mutaties	<u>0</u>	<u>0</u>
Toegevoegd aan de Algemene Reserve	<u>29.493</u>	<u>9.785</u>

2. Niet (volledig) uit de balans blijkende verplichtingen

De Stichting is een huurverplichting aangegaan met een opzegtermijn van drie maanden.

3. Lopend saldo Gebroeders van Lymborchjaar

Eind 2024 is gestart met de voorbereidingen van 'het Gebroeders van Lymborchjaar', een project dat een uitloop heeft tot (ruim) medio 2026. Het project bestaat uit verschillende (acht) deelprojecten met zelfstandige begrotingen en uitvoeringsmomenten. Het is dus onmogelijk om, terwijl het project nog loopt, in deze jaarrekening de afgeronde financiële resultaten te kunnen laten zien.

Wat verantwoord wordt (op bijlage 5) is de stand van zaken op 31-12-2025, dat is dus een tussenbalans. De eindverantwoording vindt plaats in de jaarcijfers van 2026.

In de jaarrekening 2025 zijn de opbrengsten en kosten van dit project dus niet afzonderlijk opgenomen.

4. Ondertekening

De jaarrekening is geagendeerd en goedgekeurd op de bestuursvergadering van
Bestuur & directie
voor deze,
H.L. van Oostveen
penningmeester

30-9-2026

Bijlagen

	Boekjaar 2025 €	Boekjaar 2024 €
Stand Rek. Crt. per beginbalans	<u>35.608</u>	<u>7.904</u>
Onttrekkingen, opnamen:		
Overboeking subsidie 'Next Level' naar Stg. Maelwael	0	10.000
Overname borgsom huur Burchtstraat van Stg. Maelwael	0	6.000
Aanvullingen banksaldo vanuit Stg. Maelwael	0	30.000
Afwikkeling Tableaux Vivants naar Stg. Maelwael	0	10.000
Opbrengsten kwartaalverhalen naar Stg. Maelwael	0	1.034
Subsidie Cultuurfonds, voor Stg. Maelwael (scholendagen)	2.700	0
Gemeentesubsidie, voor van Lymborchjaar	25.000	0
Voor Stg. Maelwael ontvangen bijdrage Scholendagen	<u>375</u>	<u>0</u>
Totaal toevoegingen	28.075	57.034
Toevoegingen, aflossingen:		
Correctie boekingen Scholendagen	0	-21.899
Kosten kwartaalverhalen naar Stg. Maelwael	0	-2.007
Voor Stg. Maelwael betaalde kosten	0	-5.424
Doorbetaling subsidie gemeente, van Lymborchjaar	-25.000	0
Doorboeking subsidie Prov. Gelderland, diorama	-10.000	0
Doorboeking subsidie Cultuurfonds, scholendagen	-2.700	0
Voor Stg. Maelwael betaalde kosten	<u>-756</u>	<u>0</u>
Totaal onttrekkingen	-38.456	-29.330
Stand per eindbalans, voor renteberekening	25.225	35.608
Rente boekjaar	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per Eindbalans	<u>25.225</u>	<u>35.608</u>

Over de (gemiddelde) stand van de Rekening Courant wordt geen rente berekend.

	<u>Herrekend</u>	<u>Gedane</u> <u>Aangiften</u>
	€	€
Berekening suppletie omzetbelasting		
Omzet hoog tarief	23.390	21.303
Omzet laag tarief	20.396	20.396
Omzet export ROW	0	0
Omzet export EU (ICP)	1.860	1.860
Importen EU/buiten EU	0	0
Omzet vrijgesteld	0	0
Omzetbelasting hoog tarief	4.912	4.327
Omzetbelasting laag tarief	1.836	1.836
OB Importen EU/buiten EU	391	391
Omzetbelasting privilegegebruik	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal verschuldigde omzetbelasting	7.139	6.554
Voorheffing	<u>58.774</u>	<u>58.774</u>
Af te dragen omzetbelasting	<u>-52.026</u>	<u>-52.220</u>
 Gedane betalingen		
1e kwartaal	-2.584	
2e kwartaal	-6.291	
3e kwartaal	-17.706	
4e kwartaal	<u>-25.639</u>	
Totaal verrekenende omzetbelasting		-52.220
Te verrekenen omzetbelasting		<u>-52.026</u>
Suppletie		<u>194</u>

De voorheffing is ingevolge een besluit van de Belastingdienst aftrekbaar voor 10%.
 Voor het project 'Gebroeders van Lymborchjaar' is met de Belastingdienst een afzonderlijke afspraak gemaakt.

Indien de herrekende omzetbelasting over het boekjaar afwijkt van de ingediende en/of betaalde aangiften is de Belastingdienst van dit verschil op de hoogte gesteld zodat middels een aanslag het geconstateerde verschil kan worden opgeheven.

Verschillen kleiner dan € 25 worden om praktische redenen niet gemeld, maar afgeboekt.

Samengevoegd

	<u>31-12-2025</u>		<u>31-12-2024</u>	
Activa	€	%	€	%
<u>Vaste Activa</u>	<u>12.187</u>	<u>3</u>	<u>11.044</u>	<u>6</u>
Materiële vaste activa	5.910	2	4.767	3
Financiële vaste activa	6.277	2	6.277	3
<u>Vlottende Activa</u>	<u>31.759</u>	<u>9</u>	<u>72.745</u>	<u>39</u>
Vorraden	23.392	6	18.145	10
Debiteuren	0	0	504	0
Rekening Courant Stg. Maelwael van Lymborch	0	0	0	0
Overige vorderingen en transitoria	8.367	2	54.096	29
<u>Liquide middelen</u>	<u>323.072</u>	<u>88</u>	<u>100.949</u>	<u>55</u>
Liquide middelen	323.072	88	100.949	55
Totaal Activa	<u>367.018</u>	<u>100</u>	<u>184.738</u>	<u>100</u>
Passiva				
<u>Eigen Vermogen</u>	<u>132.926</u>	<u>36</u>	<u>93.448</u>	<u>51</u>
Algemene reserve	111.214	30	71.736	39
Bestemmingsreserve	21.712	6	21.712	12
<u>Voorzieningen</u>				
N.v.t.				
<u>Langlopende Schulden</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>9.911</u>	<u>5</u>
Lening o/g	0	0	9.911	5
<u>Kortlopende Schulden</u>	<u>234.092</u>	<u>64</u>	<u>81.379</u>	<u>44</u>
Aflossingsverplichtingen lening o/g	9.000	2	1.089	1
Crediteuren	54.053	15	11.833	6
Overige schulden en transitoria	8.092	2	15.753	9
Vooruitontvangen subsidies	24.900	7	54.900	30
Lopend saldo Gebroeders van Lymborchjaar	187.487	51	0	0
Belastingen en premies Soc. Verz.	-49.440	-13	-2.197	-1
Totaal Passiva	<u>367.018</u>	<u>100</u>	<u>184.738</u>	<u>100</u>

	Boekjaar 2025		Boekjaar 2024	
	€	%	€	%
Bruto & Netto Opbrengsten				
Reguliere, vaste subsidies	98.296	50	94.000	49
Subsidies bijzondere activiteiten	7.091	4	42.030	22
Donaties & sponsoring	12.703	6	8.838	5
Omzet	<u>79.661</u>	<u>40</u>	<u>48.316</u>	<u>25</u>
Bruto opbrengsten	197.751	100	193.184	100
Directe kosten reguliere activiteiten	435	0	5.738	3
Directe kosten bijzondere activiteiten	5.071	3	43.701	23
Kostprijs omzet	<u>19.746</u>	<u>10</u>	<u>9.585</u>	<u>5</u>
Directe kosten	25.252	13	59.024	31
	<u>172.500</u>	<u>87</u>	<u>134.160</u>	<u>69</u>
Indirecte Kosten				
Personele kosten	67.042	34	75.276	39
Afschrijvingen	1.453	1	1.348	1
Huisvestingskosten	48.029	24	48.791	25
Organisatie en beheer	13.506	7	12.954	7
Promotie en representatie	<u>5.920</u>	<u>3</u>	<u>2.598</u>	<u>1</u>
	<u>135.949</u>	<u>69</u>	<u>140.968</u>	<u>73</u>
Resultaat				
Exploitatie Resultaat	36.550	18	-6.808	-4
Financieringsresultaat	<u>2.928</u>	<u>1</u>	<u>2.312</u>	<u>1</u>
	<u>39.478</u>	<u>20</u>	<u>-4.496</u>	<u>-2</u>
Netto Resultaat				
Resultaat	39.478	20	-4.496	-2
Bijzondere Baten & Lasten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>27.313</u>	<u>14</u>
Netto Resultaat	<u>39.478</u>	<u>20</u>	<u>22.816</u>	<u>12</u>

	Boekjaar 2025 €
Overhead:	
1. Doelsubsidies gemeente	79.820
2. Doelsubsidies overig	0
3. Sponsoring & donaties	0
4. Omzet	0
	79.820
Opening:	
1. Doelsubsidies gemeente	13.768
2. Doelsubsidies overig	0
3. Sponsoring & donaties	1.000
4. Omzet	6.537
	21.305
Experience:	
1. Doelsubsidies gemeente	25.000
2. Doelsubsidies overig	100.000
3. Sponsoring & donaties	0
4. Omzet	11.385
	136.385
Mozesput:	
1. Doelsubsidies gemeente	70.000
2. Doelsubsidies overig	0
3. Sponsoring & donaties	0
4. Omzet	0
	70.000
Festival:	
1. Doelsubsidies gemeente	10.500
2. Doelsubsidies overig	19.500
3. Sponsoring & donaties	0
4. Omzet	0
	30.000
Scholendagen:	
1. Doelsubsidies gemeente	15.000
2. Doelsubsidies overig	0
3. Sponsoring & donaties	0
4. Omzet	2.638
	17.638
Conferentie:	
1. Doelsubsidies gemeente	10.000
2. Doelsubsidies overig	0
3. Sponsoring & donaties	0
4. Omzet	0
	10.000
Ver & Nabij:	
1. Doelsubsidies gemeente	53.933
2. Doelsubsidies overig	69.725
3. Sponsoring & donaties	25.000
4. Omzet	0
	148.658
Kunstwedstrijd:	
1. Doelsubsidies gemeente	8.350
2. Doelsubsidies overig	0
3. Sponsoring & donaties	0
4. Omzet	1.080
	9.430

	Boekjaar 2025 €
Overhead:	
1. Voorwaardescheppend	49.729
2. Voorzieningen & materialen	0
3. Programma/uitvoering	0
4. Publiciteit/PR	<u>15.384</u>
	65.113
Opening:	
1. Voorwaardescheppend	5.109
2. Voorzieningen & materialen	11.368
3. Programma/uitvoering	4.210
4. Publiciteit/PR	<u>440</u>
	21.126
Experience:	
1. Voorwaardescheppend	4.920
2. Voorzieningen & materialen	118.620
3. Programma/uitvoering	7.847
4. Publiciteit/PR	<u>14.226</u>
	145.613
Mozesput:	
1. Voorwaardescheppend	0
2. Voorzieningen & materialen	0
3. Programma/uitvoering	0
4. Publiciteit/PR	<u>0</u>
	0
Festival:	
1. Voorwaardescheppend	4.448
2. Voorzieningen & materialen	2.989
3. Programma/uitvoering	17.742
4. Publiciteit/PR	<u>0</u>
	25.179
Scholendagen:	
1. Voorwaardescheppend	3.350
2. Voorzieningen & materialen	2.889
3. Programma/uitvoering	10.869
4. Publiciteit/PR	<u>0</u>
	17.108
Conferentie:	
1. Voorwaardescheppend	10.000
2. Voorzieningen & materialen	0
3. Programma/uitvoering	0
4. Publiciteit/PR	<u>0</u>
	10.000
Ver & Nabij:	
1. Voorwaardescheppend	54.317
2. Voorzieningen & materialen	46.282
3. Programma/uitvoering	6.112
4. Publiciteit/PR	<u>13.403</u>
	120.114
Kunstwedstrijd:	
1. Voorwaardescheppend	4.058
2. Voorzieningen & materialen	1.051
3. Programma/uitvoering	1.339
4. Publiciteit/PR	<u>46</u>
	6.494