



Financieel jaarverslag 2025

(01-januari-2025 t/m 31-december-2025)

Stichting Gemeenschapshuis De Vilgaard

Opgericht 31-december-2014

Versie 1.0

Inhoudsopgave

<u>1 Algemene gegevens</u>	3
1.1 Brede Maatschappelijke Voorziening en Gemeenschapshuis De Vilgaard	3
1.2 Statuten	3
1.3 Stichtingsregister	3
1.4 Bankrekening	3
1.5 Accommodatie	3
<u>2 Bestuur en doorkijk</u>	4
2.1 Bestuursleden	4
2.2 Huurder / Exploitant	4
2.3 Ontwikkelingen 2025 - 2026	4
<u>3 Algemene toelichting</u>	6
<u>4 Jaarrekening 2025</u>	6
4.1 Inleiding	6
4.2 Resultaat	6
4.3 Fiscale positie	7
4.4 Balans per 31 december 2025	7
4.5 Winst- en Verliesrekening over 2025	8
4.6 Grondslagen resultaatbepaling	8
<u>5 Toelichting op de balans per 31 december 2025</u>	9
5.1 Debiteuren	9
5.2 Liquide middelen	9
5.3 Eigen vermogen	10
5.4 BTW	10
5.5 Overlopende posten	10
<u>6 Toelichting Winst- en Verliesrekening over 2025</u>	11
6.1 Omzet	11
6.2 Subsidie	11
6.3 Huisvestingskosten	11
6.4 Overige kosten	11

1 Algemene gegevens

1.1 Brede Maatschappelijk Voorziening en Gemeenschapshuis De Vilgaard

De brede maatschappelijke voorziening (BMV) Velden bestaat uit een Fortior basisschool (basisschool De Startbaan), twee BSO's (BSO De Kijkdoos en BSO De Schatkist), een kinderdagverblijf (KDV De Blokkendoos), een gemeenschapshuis (De Vilgaard) en een sporthal (De Vilgaard). De gemeente Venlo en het schoolbestuur Stichting Fortior zijn eigenaar van de BMV Velden. In december 2014 is onze prachtige accommodatie in gebruik genomen en het gebouw is nu ruim 11 jaar in gebruik.

Wij als Stichting Gemeenschapshuis De Vilgaard (SGDV) hebben van de gemeente Venlo de opdracht gekregen om het gemeenschapshuis De Vilgaard met een sluitende begroting te exploiteren.

Het bestuur handelt volgens de volgende doelstelling: Het gemeenschapshuis De Vilgaard is er ten behoeve van de lokale verenigingen en ten behoeve de lokale gemeenschap te Velden. Activiteiten van de gemeenschap en de lokale verenigingen hebben daarom ook voorrang op commercieel gebruik van ruimtes binnen de accommodatie. Activiteiten worden toegewezen op basis van gelijkheidsbeginsel. Stichting Gemeenschapshuis De Vilgaard heeft niet als doel winst te maken. Er moet sprake zijn van een sluitende exploitatie met oog op continuatie.

De inkomsten van de stichting komen ten goede aan de doel-gebruikers (lees lokale verenigingen en lokale gemeenschap) in breedste zin van het woord. Hierbij kan gedacht worden aan het uitbreiden van de gebruiksfaciliteiten, het beschikbaar maken van apparatuur voor algemeen nut en het beperken van de huurprijzen en -huurverhogingen. Daar waar dit mogelijk is worden de beschikbare ruimten commercieel verhuurd hetgeen om flexibiliteit van de gemeenschap en verenigingen vraagt. De stichting werkt met een exploitant die zowel toegewezen beheerderstaken uitvoert en ook de horeca-activiteiten van het gemeenschapshuis exploiteert.

1.2 Statuten

De statuten van Stichting Gemeenschapshuis De Vilgaard zijn vastgelegd bij notariële akte d.d. 2 oktober 2014. Laatst gewijzigd op 5 december 2024.

1.3 Stichtingsregister

Stichting Gemeenschapshuis De Vilgaard is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Venlo onder nummer 622452082.

1.4 Bankrekening

Stichting Gemeenschapshuis De Vilgaard maakt gebruik van een bankrekening bij de ING onder nummer NL70.INGB.0006.7161.07.

1.5 Accommodatie

Het Gemeenschapshuis De Vilgaard is gelegen aan de Schandelseweg 1 te Velden, postcode 5941 CP Velden. De Stichting Gemeenschapshuis De Vilgaard is ook gehuisvest op hetzelfde adres.

Website Gemeenschapshuis De Vilgaard: <https://www.vilgaard.nl>

Website Stichting Gemeenschapshuis De Vilgaard: <https://www.sgdv.nl>

2 Bestuur en doorkijk

2.1 Bestuursleden

Het bestuur van SGDv heeft als doel om, binnen de maatschappelijke doelstelling van de stichting zoals vastgelegd in de statuten, te komen tot een sluitende exploitatie voor gemeenschapshuis De Vilgaard met oog op continuatie.

De samenstelling van het bestuur in 2025 was:

Voorzitter:	de heer Theo Vervoort	geheel 2025
Vicevoorzitter	de heer Wim Geurts	geheel 2025
Secretaris	de heer Ger Litjens	geheel 2025
Penningmeester	de heer Rog�r Wijnands	geheel 2025

2.2 Huurder / Exploitant

De huidige huurder "De Vilgaard Exploitatie BV, KvK 85811548, wettelijk vertegenwoordigd door de heer Peter J.M. Bouten, heeft een contract per 24 juni 2022 en het contract eindigt per 31 december 2026. De huurder huurt de ruimtes behorend bij het gemeenschapshuis van "BMV De Vilgaard" met inbegrip van de bedrijfsinventaris.

De huidige Exploitant "De Vilgaard Horeca BV, KvK 84022477", wettelijk vertegenwoordigd door de heer Peter J.M. Bouten, heeft een contract per 24 juni 2022 en het contract eindigt per 31 december 2026. De exploitant voert namens SGDv het dagelijks beheer van de gemeenschapsvoorziening.

Zowel verhuurder, huurder als exploitant hebben een opzegtermijn van één jaar alsook automatische stilzwijgende verlengingsperiode van 5 jaar. Opzeggingen dienen persoonlijk of per aangetekende brief of deurwaardersexploot kenbaar gesteld worden.

Het contract met de huurder en exploitant is per 31 december 2026 opgezegd. Het is de intentie, met uitzondering van resultaten vanuit de ontwikkelingen ten aanzien van de kantine van SV Velden, van het bestuur om een nieuw contract met de huidige huurder en exploitant op te stellen.

2.3 Ontwikkelingen 2025 - 2026

Het afgelopen jaar stond voor het bestuur van Stichting Gemeenschapshuis De Vilgaard in het behouden van rust voor alle betrokken partijen. Daarnaast is er aan een onderzoek naar realistische en toekomstbestendige beheermodellen ten behoeve van de BMV De Vilgaard in opdracht gegeven en afgerond. Verder is er door de Gemeente Venlo tweede diepgaand onderzoek gestart naar gevolgen van een 'eigen kantine' door SV Velden. Ook is in de kelder van BMV De Vilgaard een afscheiding gecreëerd waardoor het er een stuk opgeruimder is. Verder zijn naast een schilderbeurt de beide zalen van een naam voorzien. Ook is het zitmeubilair in de bibliotheek ruimte, dat veelvuldig gebruikt werd, vervangen door nieuwe exemplaren met een frisse uitstraling, zijn verschillende bibliotheek kasten nu voorzien van deugdelijke wielen. Kortom, ondanks dat het soms anders lijkt is er weer veel gebeurt.

In 2026 staan er verschillende belangrijke zaken te gebeuren. Afhankelijk van de ontwikkelingen van de 'nieuwe kantine van SV Velden' heeft het bestuur het voornemen om het contract met 'De Vilgaard Exploitatie BV en 'De Vilgaard Horeca BV' te vernieuwen. Hiervoor zijn contractonderhandelingen met de huurder en exploitant opgestart waarbij de contractperiode zal worden gesynchroniseerd met het contract welke SGDv heeft met de gemeente Venlo.

Het vernieuwen van de WiFi-faciliteit, welke in 2025 van start is gegaan, zal in 2026 worden afgerond. Daarnaast is de verlichting ook vervangen en zijn er zonnepanelen geplaatst op het dak van BMV de Vilgaard en hebben de eigenaren (Fortis en de gemeente Venlo) te kennen hebben gegeven dat er onderzoek naar verdere milieumaatregelen. Eén van deze maatregelen is het gas-loos maken van de BMV De Vilgaard en de doelstelling vanuit de gemeente Venlo is dat dit eind 2026 gerealiseerd zo zijn. Tevens zal er in 2^e helft van 2026 ook een tochtsluis worden geplaatst. Alle deze maatregelen zijn er om het energie verbruik nog ver te beperken en het gebouw toekomstbestendiger te maken. Ook het bestuur van SGDv kijkt naar verdere mogelijkheden om energie te besparen. Denk hierbij aan het preventief vervangen van de podiumverlichting, het vervangen van de koelcel en diepvries ten behoeve van de keuken, het vervangen van koelunits bij de bar van de horeca. Dit alles in samenspraak met de exploitant. Ook zal er meer aandacht zijn, zoals tijdens de klankbordvergadering duidelijk is aangegeven, voor het verbeteren en verbreden van de communicatie met de achterban.

Een belangrijke zorg is wel de continuering en bezetting van het bestuur van SGDv. Meerdere bestuursleden hebben aangegeven dat zij op korte of iets langere termijn er mee te zullen stoppen.

3 Algemene toelichting

2025 is een jaar geweest waarin verder gewerkt aan het creëren van rust (financieel en operationeel). Dit is ten dele verwezenlijkt. Met name financieel is door ondersteuning door de gemeente Venlo, in het bijzonder ten aanzien van energie, tezamen met het behoedzaam en beleidsarm investeren heeft geleid tot een positief financieel resultaat. De problematiek daarentegen rondom de 'kantine van SV Velden' zorgt voor onduidelijkheid en onrust naar de toekomst. En daarbij zijn mede op verzoek ook enkele investeringen vooralsnog niet verwezenlijkt.

De afspraken met de huidige exploitant betekent dat wij als SGDv alléén verhuren aan deze exploitant. De exploitant zorgt voor verdere onderverhuur. Daarnaast exploiteert de exploitant de horeca in breedste zin van het woord op basis van eigen risico. In 2025 is het contract met de exploitant formeel opgezegd. De intentie van het bestuur van SGDv is om de samenwerking met de huidige huurder en exploitant voort te zetten. Hiervoor zijn nieuwe contractonderhandelingen opgestart waarbij rekeningen zal worden gehouden met verschillende actuele uitdagingen. Het doel is om uiterlijk in het 3^e kwartaal van 2026 zicht te hebben op een positief resultaat (en nieuw contract voor een bepaalde periode) dan wel een plan van aanpak naar de toekomst toe.

In 2025 hebben wij ondersteuning mogen ontvangen met betrekking tot de extra kosten ten aanzien van energie de jaren 2022, 2023, 2024 en 2025. Zonder hulp en ondersteuning van de gemeente Venlo, in de vorm van extra subsidie, zou dit een groot financiële aderlating hebben betekend ter grootte van € 130.000. Ook in 2026 verwachten wij extra kosten t.a.v. de gebruikte energie voor het jaar 2026. Daarnaast zijn we nog in afwachting welke extra energiekosten wij over het jaar 2025 moet gaan betalen. Naast ondersteuning op het vlak van energie heeft de gemeente Venlo ook een bijdrage geleverd in de kosten voor het onderzoek naar realistische en toekomstbestendige beheermodellen zoals dit door de "Hospitality Group" is uitgevoerd en gerapporteerd. Vanuit het rapport kiest het bestuur van SGDv voor continueren van het huidige model waarbij betrokkenheid van de verschillende verenigingen met de exploitant waar mogelijke geïntensiveerd wordt. Hierbij wordt er naar een win-win situatie voor alle betrokken partijen gestreefd.

Verder zal SGDv tezamen met de exploitant, SV Velden en de gemeente Venlo blijven kijken en zoeken voor een gezamenlijke oplossing omtrent de kantine ten behoeve van SV Velden. Hierbij wordt een solistisch optreden dan wel een eigen kantine van SV Velden door het bestuur van SGDv ten stelligste afgeraden daar dit vergaande negatieve gevolgen zal hebben voor BMV de Vilgaard en haar gemeenschap.

Voor 2026 is een begroting gemaakt (zie figuur 1). Deze wordt nauwlettend gevolgd en indien noodzakelijk, door middel van bestuursbesluiten, waar noodzakelijk aangepast. Het is aan het SGDv-bestuur om samen met de exploitant en de gebruikers de huidige afspraken te bevestigen en schriftelijk vast te leggen. Het contract met de verhuurder (gemeente Venlo) is per 01 januari 2025 stilzwijgend verlengt voor een periode van 5 jaar (artikel 3.2 van het thans geldende contract). Met betrekking tot inventaris is de opgestelde lijst geactualiseerd, wordt er verder gekeken naar investeringen voor het algemeen nut worden gedaan (zoals de uitgestelde vervanging van de koelcel en diepvries, vervanging theaterlampen, verbetering toegang zalen voor minder valide, het plaatsen van een tochtsluis enz.) en uitvoering van noodzakelijke reparaties en instandhoudingsacties. Investeringen worden echter eerst doorgevoerd op basis van een bestuursbesluit en op het moment dat de financiële ruimte hiervoor gewaarborgd is.

Het overall financieel resultaat was/is in 2025 € 36.911, -- positief. Dit is het gevolg geweest van de financiële ondersteuning door de gemeente Venlo, het aanspreken van inzet spaarrekening, het niet doen van inventaris reserveringen en het beleidsarm investeringen (enkele investeringen worden doorgeschoven naar 2026 zoals vervanging koelcel en diepvriescel en vervanging theaterlichten). Echter voor de toekomst zullen de investeringen moeten plaatsvinden, het zij vanwege noodzaak, het zij zodra duidelijkheid omtrent de nabije toekomst gekend is. Zulks ten goede van BMV De Vilgaard, voor de huidige en toekomstige gebruikers.

BEGROTING 2026				
INKOMSTEN	Inkomsten (excl. BTW)			
	Structurele Explotatie Subsidie Gemeente Venlo	€	49.500	
	Eenmalig Subsidie Comfort-Fonds // Realisatie Tochtsluis De Vilgaard Velden	€	90.000	
	Vaste bijdrage Energie & Huurinkomsten Beheerder SGDV	€	167.500	
	Rente inkomsten bankrekeningen	€	2.000	
	Overige Inkomsten	€	250	
	Bijdrage Fondsen - Overige gelden (onder voorbehoud toekenning / ontvangst)	€	5.000	
	Teruggave Belastingdienst (BTW R/C)	€	15.000	
	Van Spaarrekening	€	50.000	
	Totaal inkomsten	€	379.250	
			100,00	%
BEGROTING 2026				
UITGAVEN	Uitgaven (excl. BTW)			
	Vergoeding Beheerder SGDV.	€	95.000	
	Huisvestingskosten			
	Huur verschuldigd aan Gemeente Venlo	€	49.500	
	Energiekosten 2026 (voorschot)	€	-	
	OZB, Riool, Waterschap etc...	€	7.000	
	Naheffing energie 2025	€	25.000	
	Realisatie Tochtsluis De Vilgaard Velden	€	90.000	
	Investeringen (onder voorbehoud van financiering)	€	40.000	
	Reservering / Toewijzing aan Inventarisreserve	€	25.000	
	Bestuurskosten	€	5.750	
	Verzekeringen	€	3.000	
	Kantoor	€	2.500	
	Bankkosten	€	500	
	Website, Wifi, etc..	€	2.000	
	Naar belastingdienst (BTW R/C)	€	15.000	
	Naar spaarrekening	€	17.500	
	Onvoorzien	€	1.500	
			(0.5% totaal uitgaven)	
	Totaal uitgaven	€	379.250	
			100,00	%

Figuur 1: Begroting 2026 - Stichting Gemeenschapshuis De Vilgaard

4 Jaarrekening 2024

4.1 Inleiding

De navolgende verslaglegging van de exploitatiegegevens 2025 is ontleend aan onze eigen financiële administratie. De gegevens zijn vermeld in de volgende hoofdstukken. Op verzoek kan het stichtingsbestuur bevoegde overheidsinstanties inzage geven in de gedetailleerde cijfers van de administratie.

4.2 Resultaat

Het resultaat bedraagt € 36.911, -- positief en is vereenvoudigd als volgt samengesteld (zie figuur 2):

Resultaat (exclusief BTW)	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Inkomsten Exploitant - Huur	€ 154.022	€ 152.110	€ 150.000	€ 84.329	€ 95.920	€ 91.807
Inkomsten Exploitant - Energie	€ 21.654	€ 20.922	€ 20.440	€ -	€ -	€ -
Subsidie Gemeente Venlo - Exploitatie	€ 48.001	€ 51.829	€ 44.000	€ -	€ -	€ -
Subsidie Gemeente Venlo - Overig	€ 151.188	€ -	€ 15.000	€ -	€ -	€ -
Subsidie Overig (Oranje fonds etc...)	€ -	€ 5.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Rente Inkomsten	€ 2.489	€ 2.207	€ 745	€ -	€ -	€ -
Kosten Overig	€ 39.966	€ 13.321	€ 14.867	€ 6.000	€ 111.974	€ 105.521
Kosten Energie, Huur & Belastingen	€ 146.152	€ 85.518	€ 72.411	€ -	€ -	€ -
Beheerderkosten	€ 95.000	€ 95.000	€ 95.000	€ -	€ -	€ -
Uitkering Subsidie	€ -	€ -	€ 15.000	€ -	€ -	€ -
Afschrijving 2024 - Inventaris Algemeen	€ 2.621	€ 21.045	€ 19.695	€ 29.932	€ 29.932	€ 29.932
Afschrijving 2024 - Inventaris Audiovisueel	€ 12.660	€ 12.660	€ 6.534	€ 7.483	€ 7.483	€ 7.483
Nog te ontvangen Facturen	€ 44.044	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Bedrijfsresultaat	€ 36.911	€ 4.523	€ 6.678	€ 40.914	€ -53.470	€ -51.129
Financiële baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Resultaat	€ 36.911	€ 4.523	€ 6.678	€ 40.914	€ -53.470	€ -51.129

Resultaat (exclusief BTW)	2019	2018	2016	2016
Inkomsten Exploitant - Huur	€ 119.034	€ 108.806	€ 101.436	€ 82.597
Inkomsten Exploitant - Energie	€ -	€ -	€ -	€ -
Subsidie Gemeente Venlo - SGDV	€ -	€ 40.075	€ 25.000	€ 25.000
Subsidie Gemeente Venlo t.b.v. SV Velden	€ -	€ -	€ -	€ -
Subsidie Overig (Oranje fonds etc...)	€ -	€ -	€ -	€ -
Rente Inkomsten	€ -	€ -	€ -	€ -
Kosten Overig	€ 98.557	€ 81.848	€ 90.851	€ 91.478
Kosten Energie, Huur & Belastingen	€ -	€ -	€ -	€ -
Beheerderkosten	€ -	€ -	€ -	€ -
Subsidie Gemeente Venlo t.b.v. SV Velden	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijving 2023 - Inventaris Algemeen	€ 29.932	€ 29.932	€ 21.380	€ 21.380
Afschrijving 2023 - Inventaris Audiovisueel	€ 7.483	€ 7.483	€ 16.035	€ -
Nog te ontvangen Facturen	€ -	€ -	€ -	€ -
Bedrijfsresultaat	€ -16.938	€ 29.618	€ -1.830	€ -5.261
Financiële baten en lasten	€ 4.829	€ 1.295	€ 3.494	€ 4.363
Resultaat	€ -12.108	€ 30.913	€ 1.665	€ 897

Figuur 2: Resultaat Rekening 2025 (exclusief BTW)

4.3 Fiscale positie

Stichting Gemeenschapshuis De Vilgaard is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

Stichting Gemeenschapshuis De Vilgaard is volledig belastingplichtig voor de omzetbelasting. Hiertoe wordt ieder kwartaal aangifte gedaan. In het laatste kwartaal (kwartaal 4 – 2025) is er een te ontvangen bedrag van € 1.840, -- aangegeven.

4.4 Balans per 31 december 2025

Balans	31-12-2025		31-12-2024		31-12-2023		31-12-2022		31-12-2021		31-12-2020	
	Activa	Passiva	Activa	Passiva	Activa	Passiva	Activa	Passiva	Activa	Passiva	Activa	Passiva
Debiteuren	€ -	€ -	€ 69.660	€ -	€ -	€ -	€ 38.836	€ -	€ 13.966	€ -	€ 4.598	€ -
Liquide middelen												
Totaal Liquide middelen	€ 288.492	€ -	€ 216.291	€ -	€ 217.160	€ -	€ 157.885	€ -	€ 131.160	€ -	€ 155.320	€ -
NG Betaalrekening Zakelijk	€ 34.079	€ -	€ 63.464	€ -	€ 31.540	€ -	€ 70.010	€ -	€ 8.230	€ -	€ 27.342	€ -
NG Oranje Spaarrekening	€ 125.000	€ -	€ 25.538	€ -	€ 60.464	€ -	€ 87.875	€ -	€ 122.930	€ -	€ 127.978	€ -
NG Kwartaal Spaarrekening	€ 129.413	€ -	€ 127.289	€ -	€ 125.156	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Kruisposten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Inventaris												
Aanschafwaarde Inventaris Algemeen	€ 245.808	€ -	€ 232.703	€ -	€ 219.200	€ -	€ 219.200	€ -	€ 219.200	€ -	€ 219.200	€ -
Aanschafwaarde Inventaris Audiovisueel	€ 171.098	€ -	€ 171.098	€ -	€ 140.470	€ -	€ 107.800	€ -	€ 107.800	€ -	€ 107.800	€ -
Cumulatieve Afschrijving Inventaris Algemeen	€ -	€ 224.522	€ -	€ 220.550	€ -	€ 177.255	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Cumulatieve Afschrijving Inventaris Audiovisueel	€ -	€ 139.654	€ -	€ 126.994	€ -	€ 114.334	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	boekwaarde € 52.739		boekwaarde € 56.257		boekwaarde € 68.881							
Eigen vermogen												
Eigen vermogen	€ -	€ 185.094	€ -	€ 148.183	€ -	€ 143.366	€ -	€ -	€ -12.556	€ -	€ -	€ -20.696
Reserve Onderhoud	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 187.243	€ -	€ 157.311	€ -	€ 143.936
Reserve Inventaris	€ -	€ 129.413	€ -	€ 127.289	€ -	€ 125.156	€ -	€ -	€ 49.311	€ -	€ 41.828	€ 38.484
BTW												
Betaalde voorbelasting	€ 39.337	€ -	€ 27.224	€ -	€ 19.002	€ -	€ 16.853	€ -	€ 16.692	€ -	€ 29.323	€ -
Verschuldigde Omzetbelasting	€ -	€ 17.086	€ -	€ 16.588	€ -	€ 20.686	€ -	€ 17.709	€ -	€ 20.143	€ -	€ 25.697
BTW afdracht	€ -	€ -	€ -	€ 7.732	€ -	€ -	€ 2.622	€ -	€ 3.906	€ -	€ -	€ 3.626
Overlopende posten												
Uitstaande betalingen (Creditoren, Belastingen, Facturen)	€ 1.840	€ 6.762	€ -	€ 69.660	€ -	€ 17.257	€ -	€ -18	€ -	€ 436	€ -	€ 6.500
Vooruitontvangen	€ -	€ 44.044	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Vooruitbetaald	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 2.222	€ -	€ 25.493	€ -	€ 524	€ -	€ 8.307	€ -
Totaal	€ 746.575	€ 746.575	€ 716.976	€ 716.976	€ 598.054	€ 598.054	€ 241.689	€ 241.689	€ 166.248	€ 166.248	€ 197.548	€ 197.548

Figuur 3: Balans 2025 in relatie tot 2020 - 2024

2025 kenmerkt zich door een positief resultaat, dat grotendeels komt door de extra ondersteuning vanuit de gemeente Venlo door extra subsidie voor de extra energie kosten. Een deel van de groei van de spaarrekening (niet zijnde inventaris reserve) is vooruitlopend op de extra kosten m.b.t. energie. Naar verwachting zullen in 2026 een aantal substantiële investeringen worden gedaan (koelcel- en vriescel, theater lampen, zijnde 40k – 60k) waardoor het liquide middelen zullen dalen. Daarnaast zal dit ook dalen doordat de afrekening van energie over 2025 nog voldaan dient te worden (verwacht kostenpost van circa 20k - 25K). Het blijft daarom belangrijk om de inkomsten en uitgaven te blijven monitoren zonder daarbij de maatschappelijke functie van Gemeenschapshuis De Vilgaard uit het oog te verliezen.

Bij een aanhoudend positief resultaat is, welke wordt nagestreefd, zal dat waar mogelijk en wenselijk ingezet worden voor streven naar een volledige dekking van de noodzakelijke reserve ten behoeve van onderhoud en (her)investeringen. De situatie in 2025 heeft financieel gezien duidelijk een verbetering laten zien. De is de ideale doelsituatie, zonder rekening te houden met actuele afschrijvingstermijnen en inflatiecorrectie.

Op dit moment zijn de beschikbare liquide middelen niet toereikend voor een volledige dekking (per 31-dec-2025 ≈ 69.2%, zijnde aanschafwaarde inventaris/ totaal Liquide Middelen of ≈ 81.8% indien boekwaarde per 31-dec-2025 (€ 56.257) m.b.t. inventaris toegevoegd wordt bij de liquide middelen). Het is evenwel een substantiële verbetering t.o.v. het voorafgaand jaar. Mocht dit naar de toekomst onvoldoende alsnog blijken te zijn wordt met alle betrokken partijen (gemeente, exploitant en gebruikers) overlegd hoe dit op te lossen.

Op dit moment heeft SGDV ruim voldoende financiële solvabiliteit om de noodzakelijke uitgaven en investeringen te doen. Maar bescheidenheid blijf op zijn plaats zolang de toekomst onzeker is.

4.5 Winst- en Verliesrekening over 2025

Winst- en Verliesrekening (Excl. BTW)	2025		2024		2023		2022		2021		2020	
Ontvangen Huur Exploitant 2025	€ 154.022	€ -	€ 152.110	€ -	€ 150.000	€ -	€ 84.329	€ -	€ 95.920	€ -	€ 91.807	€ -
Ontvangen Subsidie Gemeente Venlo 2025 - Exploitatie	€ 48.001	€ -	€ 51.829	€ -	€ 44.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Ontvangen Subsidie Gemeente Venlo 2025 - Overig	€ 151.188	€ -	€ -	€ -	€ 15.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Ontvangen Subsidie Overige (Oranje Fonds etc...)	€ -	€ -	€ 5.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Ontvangen Energie Exploitant 2025	€ 21.654	€ -	€ 20.922	€ -	€ 20.440	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Ontvangen Rente Bank 2025	€ 2.489	€ -	€ 2.207	€ -	€ 745	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Personeleelkosten / Beheerdersvergoeding 2025	€ -	€ 95.000	€ -	€ 95.000	€ -	€ 95.000	€ -	€ 439	€ -	€ 56.721	€ -	€ 44.636
Inkoop Omzet 2025	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 2.340	€ -	€ 254	€ -	€ 480
Huisvestingskosten (o.a. belastingen, energie) 2022-2025	€ -	€ 98.152	€ -	€ 39.141	€ -	€ 27.102	€ -	€ 27.438	€ -	€ 74.688	€ -	€ 79.019
Huur SGDV aan Gemeente Venlo 2025	€ -	€ 48.000	€ -	€ 46.377	€ -	€ 45.309	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingskosten 2025 - Inventaris Algemeen 2025	€ -	€ 2.621	€ -	€ 21.045	€ -	€ 19.695	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingskosten 2025 - Inventaris Audio Visueel 2025	€ -	€ 12.660	€ -	€ 12.660	€ -	€ 6.534	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Kantoorkosten en Administratie 2025 (incl. verzekering)	€ -	€ 6.605	€ -	€ 1.414	€ -	€ 607	€ -	€ 4.165	€ -	€ 9.613	€ -	€ 3.314
Bankkosten 2025	€ -	€ 350	€ -	€ 338	€ -	€ 277	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onderhoudskosten Gemeenschapshuis De Vilgaard 2025	€ -	€ 16.113	€ -	€ 7.097	€ -	€ 2.481	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige kosten 2025	€ -	€ 16.898	€ -	€ 4.473	€ -	€ 11.502	€ -	€ 9.033	€ -	€ 8.112	€ -	€ 15.487
Uitgekeerde Subsidie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 15.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Nog te ontvangen Facturen	€ -	€ 44.044	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Resultaat 2025	€ -	€ 36.911	€ -	€ 4.523	€ -	€ 6.678	€ -	€ 40.914	€ 53.470	€ -	€ 51.129	€ -
Totaal 2025	€ 377.354	€ 377.354	€ 232.068	€ 232.068	€ 230.185	€ 230.185	€ 84.329	€ 84.329	€ 149.390	€ 149.389	€ 142.936	€ 142.936

Figuur 4: Winst- en verliesrekening over 2025 in relatie tot 2020 - 2024

Grondslagen resultaatbepaling

Het resultaat van het betreffende jaar wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten van geleverde prestaties en diensten enerzijds en de kosten en lasten anderzijds. Dit alles gewaardeerd tegen de historische kostprijs (= aankoop of uitgave prijs). In de uitgaven wordt een reservering voor onderhoud en vervanging inventaris meegenomen. Dit is gebaseerd op een bijgehouden separate afschrijvingsstaat (algemeen en audiovisueel). De aanschaf van kleine inventaris, investeringen < € 450, wordt volledig als kosten in het jaar van aanschaf meegenomen.

5 Toelichting op de balans per 31 december 2025

5.1 Debiteuren / Crediteuren

Op 31-12-2025 is alleen de toezegging van de gemeente Venlo m.b.t. compensatie energie 2026 meegenomen als mede de btw-afrekening van het 4^e kwartaal 2025. Deze bedragen komen ook terug op de balans in de overlopende posten (crediteuren). Ook is de administratie met de exploitant of andere crediteuren zo ver bijgewerkt dat er geen bekende openstaande posten zijn. En in het geval dat uitstaande vorderingen of betalingen, bijvoorbeeld m.b.t. finale energie afrekening, zullen die in het uitvoerende jaar meegenomen worden (op basis van betalingen van/naar ING-betaalrekening).

In 2025 zijn de (finale) afrekening ontvangen van 2022 (ter hoogte van € 22.624), van 2023 (ter hoogte van € 47.036) en voorschot 2025 (ter hoogte van € 21.654) ontvangen en voldaan. Deze kosten komen volledig voor SGDv maar worden zijn door de gemeente Venlo in de vorm van extra subsidie gecompenseerd.

Voor de energie van 2025 is de finale afrekening nog een factor als gevolg van de vertraagde afrekening van de gemeente Venlo ondanks de sterke verbetering in tijd die in 2024 en 2025 zichtbaar was/is. Dit heeft impact kan hebben op het eigen vermogen van SGDv. Voor 2026 is wederom door de gemeente Venlo compensatie in de vorm van subsidie toegezegd en toegekend. Mocht hier alsnog een te kort ontstaan dan zal dit in overleg met de gemeente Venlo mogelijk lijden tot een extra subsidie.

5.2 Liquide Middelen

Stichting Gemeenschapshuis De Vilgaard maakt gebruik van een rekening courant voor de dagelijkse transacties. Daaraan gekoppeld zijn een tweetal spaarrekeningen waarop eventuele spaartegoeden en reserves worden geparkeerd.

Per 31 december 2025 (zie figuur 5)

ING Rekening Courant	€ 34.079,03	Ontvangen Rente: n.v.t.
ING Oranje Spaarrekening	€ 125.000,00	Ontvangen Rente: € 365,38
ING Kwartaal Spaarrekening ^{#1}	<u>€ 129.412,93</u> +	Ontvangen Rente: € 2.123,75
	€ 288.491,96	

#1 Inventaris Reserve

Hiermee komt het totaal aan liquide middelen per 31 december 2025 voor Stichting Gemeenschapshuis De Vilgaard op € 288.492. Voor een volledige reservering t.b.v. de inventarisatie (Algemeen & Audiovisueel) is er € 403.804 aan liquide middelen nodig. Het te kort aan liquide middelen per 31 december 2025, zijnde € 131.253, vormt momenteel geen bedreiging maar zorgt wel voor een beleids-/investeringsarme begroting.



ING

Contact via ing.nl/klantenservice

Stichting Gemeenschapshuis De Vilgaard
t.a.v. het Bestuur
Schandeloseweg 1
5941 CP VELDEN

Jaaroverzicht 2025 Stichting Gemeenschapshuis De Vilgaard

Beste mevrouw, meneer,

Hierbij ontvangt u het Jaaroverzicht van 2025.
Alle bedragen in dit overzicht zijn in euro's, tenzij anders aangegeven.

Betalen

ING Zakelijke Rekening: NL70 INGB 0006 7161 07 Stichting Gemeenschapshuis De Vilgaard

Saldo op 01-01-2025	63.463,60
Saldo op 31-12-2025	34.079,03

Sparen

ING Zakelijke Kwartaal Spaarrekening: N 979-80069 Stichting Gemeenschapshuis De Vilgaard

Saldo op 01-01-2025	127.289,18
Saldo op 31-12-2025	129.412,93
Rente, ontvangen in 2025	2.123,75

ING Zakelijke Oranje Spaarrekening: W 859-44517 Stichting Gemeenschapshuis De Vilgaard

Saldo op 01-01-2025	25.538,14
Saldo op 31-12-2025	125.000,00
Rente, ontvangen in 2025	365,38

Belastingdienst

Deze gegevens geven we ook door aan de Belastingdienst.

Vragen over het Jaaroverzicht?

Kijk dan op ing.nl/zakelijkjaaroverzicht voor meer informatie en de antwoorden op de meest gestelde vragen. Wilt u persoonlijk contact? Kijk dan op ing.nl/zakelijkcontact.

Het Depositogarantiestelsel beschermt uw tegoeden

Uw tegoeden worden beschermd door het Nederlandse wettelijke Depositogarantiestelsel (DGS). Dit geldt voor alle banken met een bankvergunning van De Nederlandsche Bank. Op het moment dat wij niet meer aan onze verplichtingen aan u kunnen voldoen, dan vergoedt het depositogarantiestelsel het totale tegoed over uw rekeningen tot een maximum van € 100.000. Kijk voor meer informatie op ing.nl/zakelijk/dgs.

Gegevens op het Jaaroverzicht niet juist?

Laat het ons weten! Kijk op ing.nl/zakelijkjaaroverzicht hoe u dit makkelijk en snel kunt doorgeven aan ons.

M-BUSAS03

ING Bank N.V., statutair gevestigd te Amsterdam, Handelsregister nr. 33031431

Figuur 5: Jaaroverzicht 2025 ING Bank Stichting Gemeenschapshuis De Vilgaard

Het huidige banksaldo is onvoldoende voor volledige (100%) en bij voorkeur hogere, dekking van de inventarisreserve ten behoeve van vervanging van de inventaris. Deze bedraagt op basis van alle liquide middelen, per 31-december-2025, thans 69.26%. Een toename van ongeveer 16% t.o.v. 2024. Toch blijft er de noodzaak is dan om in de komende jaren de inventarisreserve aan te vullen door of genereren van meer inkomsten of het beperken van de uitgaven. Hierbij dient opgemerkt te worden dat inkomsten en uitgaven, voor het jaar 2025, in balans waren waardoor gebruik van de financiële speelruimte en het niet aanvullen de inventaris reserve. Zie ook de opmerkingen bij punt 4.4.

5.3 Eigen Vermogen

Het resultaat over 2025 wordt gecorrigeerd op de stand van het eigen vermogen op eindbalans van 2025 (daterend 31 december 2025). Het eigen vermogen van Stichting Gemeenschapshuis De Vilgaard was per 01 januari 2026 € 185.094 en een toegewezen Inventarisreserve van € 129.413,--. Dit is mede te danken aan het positief resultaat van € 36.911,- waardoor het eigen vermogen is toegenomen (van € 148.183 per 31-december-2024 naar € 185.094 per 31-december 2025).

Voor de jaarlijkse dotatie werd in het verleden aan de onderhoudsreserves een bedrag van € 14,- per vierkante meter bruto vloeroppervlak per jaar aan onderhoud toegewezen en een bedrag € 3,50 per vierkante meter bruto vloeroppervlak aan vervanging inventaris toegewezen. Onderhoud, niet zijnde gebouwonderhoud, is toegewezen aan het exploitatie/beheer welke ten laste van de exploitant. M.b.t. de inventaris worden de afschrijvingskosten toegekend op basis van de inventarisatielijst (algemeen en audiovisueel). De reservering, op basis van ingebruikname per 01-01-2015, is per 2025 hier op aangepast.

In 2026 hebben géén grote onttrekkingen aan de inventarisreserve algemeen en inventarisreserve audiovisueel plaatsgevonden. In 2026 zijn er wel investeringen en kosten gemaakt [o.a. investering audiovisueel apparatuur, aanpassing interne automatisering w.o. WiFi zakelijk en voor gebruikers, vervanging van de oven in de keuken, aanschaf van biljarts KBO] die leiden tot een noodzakelijke aanpassing inventaris. In 2026 zullen er ook weer investeringen en kosten gemaakt worden [o.a. finaliseren van WiFi, aanschaf koelcel, verbouwing bühne-kelder en vervanging theaterlampen]

5.4 BTW

Op de balansdatum van 31 december 2025 is er een te ontvangen btw-bedrag van € 1.840,--. Onderstaand treft u een samenvatting van de aangiften omzetbelasting zoals deze in 2025 hebben plaatsgevonden.

BTW samenvatting		1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal	2025	Suppletie 2025	Totaal 2025
		JAN-FEB-MAA	APR-MEI-JUN	JUL-AUG-SEP	OKT-NOV-DEC			
Omzet 9%	1B	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Omzetbelasting	1B	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Omzet 21%	1A	€ -	€ 40.338	€ 20.860	€ 20.169	€ 81.367	€ -	€ 81.367
Omzetbelasting	1A	€ -	€ -8.470	€ -4.381	€ -4.235	€ -17.086	€ -	€ -17.086
Verschuldigde Omzetbelasting	5A	€ -	€ -8.470	€ -4.381	€ -4.235	€ -17.086	€ -	€ -17.086
Voorbelasting	5B	€ 31.410	€ 1.401	€ 451	€ 6.075	€ 39.337	€ -	€ 39.337
Aangifte	5A - 5B	€ 31.410 te ontvangen	€ -7.069 te betalen	€ -3.930 te betalen	€ 1.840 te ontvangen	€ 22.251 te ontvangen	€ -	€ 22.251 te ontvangen

5.5 Overlopende Posten

Nog te ontvangen bedrag van € 1.840,-- betreffende de BTW over het vierde kwartaal 2024.

Nog te betalen bedrag van € 6.672 betreffende te veel ontvangen subsidie energie 2024.

Nog te betalen bedrag van € 22.857 betreffende kosten energie 2025 (factuur nog niet ontvangen, wel de subsidie)

Nog te betalen bedrag van € 21.187 betreffende kosten energie 2026 (factuur nog niet ontvangen, subsidie in aanvraag)

Toelichting Winst- en Verliesrekening over 2024

5.6 Omzet

Er is over 2025 voor € 81.368,-- aan omzet verhuur en aanvullende dienstverlening behaald, zulks volgens specificatie:

€ 154.022,--	Huur SGD V door Exploitant
€ 692,--	Inkomsten SGD V m.b.t. Licht & Geluid 2024 door Exploitant
€ 21.654,--	Doorbelasting energiekosten aan Exploitant
- € 95.000,--	Beheerkosten t.b.v. Exploitant
+ _____	
€ 81.368,--	Totaal netto-kosten vóór Exploitant

5.7 Subsidie

In 2025 is naast de exploitatiesubsidie van SGD V ter hoogte van € 48.001,-- door de gemeente Venlo ook subsidie met een totaal van €151.188,- ontvangen ter compensatie van de energierekening 2022, 2023, 2024 en 2025 en een bijdrage voor het onderzoek "toekomstbestendige beheermodellen van BMV De Vilgaard".

5.8 Huisvestingskosten

In 2025 hebben zijn er géén grote onderhoudskosten geweest waarvoor dekking vanuit de onderhoudsreserve noodzakelijk was. Waar noodzakelijk is dit vanuit de regulier spaarrekening voldaan.

Afschrijvingskosten "2025 – Inventaris Algemeen" als "2025 – Inventaris Audiovisueel" volgt uit beschikbare inventaris overzichten, daterend 31 december 2025.

Specificatie kosten:

Afschrijvingskosten 2025 – Inventaris Algemeen	€ 2.621,--
Afschrijvingskosten 2025 – Inventaris Audiovisueel	€ 12.660,--
Onderhoudskosten	€ 16.113,--
Huisvestingskosten (OZB, Riool, Waterschap etc.)	€ 6.702,--
Huisvestingskosten (Energiekosten)	€ 21.654,--

5.9 Overige kosten

Specificatie kosten:

Verzekeringen 2025	€ 2.304,--
Overige kosten 2025	€ 16.898,--
(waarvan € 16.670 t.b.v. onderzoek Beheersmodellen)	
Bankkosten	€ 350,--
Bestuurskosten	€ 4.301,--
	_____ +
Totaal "Overige kosten"	€ 23.853,--

Colofon

Betreft

Financieel Jaarverslag 2025 Stichting Gemeenschapshuis De Vilgaard

Datum

30 april 2026

Status

Definitief

Voorzitter

de heer Theo Vervoort

Vicevoorzitter

de heer Wim Geurts

Secretaris

de heer Ger Litjens

Penningmeester

de heer Rog r Wijnands

Stichting Gemeenschapshuis De Vilgaard

Adres: Schandelseweg 1

5941 CP Velden

Telefoon: +31 (0)6 523 46 941

E-mail: penningmeester@sgdv.nl

website: www.sgdv.nl