

JAARREKENING 2025

Stichting De Tijd en Ruimte

statutair gevestigd te 's-Hertogenbosch

INHOUDSOPGAVE

Pagina

| Jaarrekening 2025 | | |
|--------------------------|---|----|
| 1. | Algemeen | 2 |
| 2. | Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 3 |
| 3. | Balans per 31 december 2025 | 4 |
| 4. | Kasstroomoverzicht | 5 |
| 5. | Toelichting balans per 31 december 2025 | 6 |
| 6. | Niet in de balans opgenomen verplichtingen | 7 |
| 7. | Exploitatierekening 2025 | 9 |
| 8. | Toelichting exploitatierekening 2025 | 10 |
| 9. | Overige gegevens | 11 |
| 10. | Vergelijking exploitatierekening 2025 met begroting 2025 en de begroting 2026 | 12 |

1. Algemeen

Oprichting

De stichting De Tijd en Ruimte is opgericht bij akte op 23 januari 2018.
Het statutaire vestigingsadres is Kamperfoeliestraat 24, 5213 HP 's-Hertogenbosch.

De stichting heeft ten doel:

- a. het bevorderen en faciliteren van democratisch primair en voortgezet onderwijs in de regio 's-Hertogenbosch.
- b. het bieden van een inspirerende omgeving waarin jonge mensen zich op basis van gelijkwaardigheid ontwikkelen tot zelfbewuste, creatieve wereldburgers die hun eigen weg vinden in een steeds veranderende samenleving
- c. het delen en uitwisselen van kennis, ervaringen en informatie over democratisch en ander vernieuwend onderwijs met derden, waaronder ouders, personen uit het onderwijs, de wetenschap, de overheid en het bedrijfsleven, alsmede het verder ontwikkelen en uitdragen van het gedachtegoed van democratisch onderwijs door middel van samenwerken met ouders, andere scholen, wetenschappers, maatschappelijke organisaties, overheidsinstellingen en bedrijfsleven
- d. het deelnemen in, of de directie voeren over, andere rechtspersonen
- e. het kopen, vervreemden of bezwaren van registergoederen, indien dat nuttig is voor het bereiken van de doelstelling
- f. al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevordelijk kan zijn, alles in de meest ruime zin.

De stichting tracht haar doel onder meer te verwezelijken door:

- a. het oprichten en in stand houden van een school die is gebaseerd op gelijkwaardigheid, vertrouwen, vrijheid en verantwoordelijkheid welke is georganiseerd volgens het sociocratisch kringorganisatiemodel
- b. he bewaken van de uitgangspunten:
 1. ieder mens is gelijkwaardig
 2. ieder mens is uniek

De Stichting beoogt niet het maken van winst.

Kamer van Koophandel

De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Brabant onder nummer 70706255.

2. GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

De vergelijkende cijfers zijn overgenomen van de jaarrekeningen 2024.

Activa en passiva

Materiële en immateriële vaste activa

De Stichting heeft geen vaste activa van enige economische waarde.

Financiële vaste activa

Dit betreft de waarborgsom betaald aan de verhuurder de BIM.

Deze waarborgsom wordt retour ontvangen bij beëindiging van de huurovereenkomst.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

Liquide middelen

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

Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Grondslagen van segmentering

Er is geen sprake van segmentering binnen de exploitatie van de stichting.

3. BALANS PER 31 DECEMBER 2025
(na resultaatbestemming)

| | <u>Ref.</u> | <u>31-12-2025</u> € | <u>31-12-2024</u> € |
|--|-------------|------------------------|------------------------|
| ACTIVA | | | |
| <u>Financiële vaste activa</u> | 1 | 7.262 | 7.625 |
| VLOTTENDE ACTIVA | | | |
| <u>Overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten</u> | 2 | 3.795 | 5.342 |
| <u>Liquide middelen</u> | 3 | 28.638 | 11.983 |
| Totaal activazijde | | <u>39.695</u> | <u>24.950</u> |
| PASSIVA | | | |
| <u>Eigen vermogen</u> | 4 | 29.735 | 7.170 |
| <u>Langlopende schulden</u> | 5 | 7.600 | 12.132 |
| <u>Voorziening oninbare debiteuren</u> | 6 | | 625 |
| <u>Kortlopende schulden</u> | 7 | 2.360 | 5.023 |
| Totaal passivazijde | | <u>39.695</u> | <u>24.950</u> |

4. Kasstroomoverzicht (volgens de indirecte methode)

Kasstroom uit operationele activiteiten

| | |
|--|----------------------|
| Exploitatieresultaat | 22.565 |
| Aanpassingen voor: | |
| - afschrijvingen | 0 |
| - mutatie waarborgsom | 363 |
| - onttrekking voorziening | -625 |
| | <u>-262</u> |
| Veranderingen in werkkapitaal: | |
| - vorderingen (afname) | 1.547 |
| - kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen) (afname) | -2.663 |
| Totaal kasstroom uit operationele activiteiten | <u><u>-1.116</u></u> |

Kasstroom uit investeringsactiviteiten

| | |
|--|----------|
| Investerings materiële vaste activa | 0 |
| Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten | <u>0</u> |

Kasstroom uit financieringsactiviteiten

| | |
|---|----------------------|
| Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten | <u><u>-4.532</u></u> |
| Totale kasstroom | <u><u>16.655</u></u> |

Mutatie Liquide Middelen

| | <u>31-12-2024</u> | <u>31-12-2025</u> | Mutatie |
|--------|-------------------|-------------------|----------------|
| Totaal | <u>11.983</u> | <u>28.638</u> | <u>16.655</u> |

5. TOELICHTING BALANS PER 31 DECEMBER 2025

ACTIVA

| | <u>31-12-2025</u> | <u>31-12-2024</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| <u>1. Financiële vaste activa</u> | | |
| Boekwaarde per 1 januari | 7.625 | 7.625 |
| Investerings | | |
| Af: afschrijvingen | | |
| Af: vermindering/retour waarborgsom ruimte JO - 0.19 | -363 | |
| Boekwaarde per 31 december | <u>7.262</u> | <u>7.625</u> |
| <u>2. Vorderingen en overlopende activa</u> | | |
| Debiteuren | 0 | 1.616 |
| Vooruitbetaalde kosten (huur en verzekering januari 2026) | 3.795 | 3.726 |
| Totaal vorderingen en overlopende activa | <u>3.795</u> | <u>5.342</u> |
| <u>3. Liquide middelen</u> | | |
| Rekening Triodos bank | 27.142 | 10.565 |
| Rekening Bunq | 15 | 21 |
| Rekening Bunq Schoolkring | 1.069 | 1.091 |
| Rekening Bunq Teamkring | 392 | 306 |
| Rekening Bunq Ouderkring | 10 | 0 |
| Rekening Bunq Studentenkring | 10 | 0 |
| Totaal liquide middelen | <u>28.638</u> | <u>11.983</u> |

De saldi van de banktegoeden zijn direct opeisbaar.

PASSIVA

4. Eigen vermogen

| | | |
|---------------------------------|---------------|--------------|
| Saldo per 1 januari | 7.170 | 10.047 |
| Bij c.q. af: resultaat boekjaar | 22.565 | -2.877 |
| Saldo per 31 december | <u>29.735</u> | <u>7.170</u> |

5. Langlopende schulden

| | | |
|---|--------------|---------------|
| Lening 1 | 7.600 | 7.600 |
| Lening 2 | 0 | 1.032 |
| Lening 5, deels afgelost in 2024, restant in 2025 | 0 | 1.500 |
| Lening 6 | 0 | 2.000 |
| Totaal langlopende leningen | <u>7.600</u> | <u>12.132</u> |

6. Voorziening oninbare debiteuren

| | | |
|--|----------|------------|
| | <u>0</u> | <u>625</u> |
|--|----------|------------|

Van één debiteur werd verwacht dat de uitstaande vordering van 625,00 ultimo 2024 niet meer voldaan zal worden. Om die reden is de voorziening gevormd in 2024 in 2025 volledig afgeboekt.

5. TOELICHTING BALANS PER 31 DECEMBER 2024

PASSIVA

| | <u>31-12-2025</u> | <u>31-12-2024</u> |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| <u>7. Kortlopende schulden</u> | <u>2.360</u> | <u>5.023</u> |

Betreft betalingen gedaan in 2026 maar die nog betrekking hadden op 2025.

6. NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

De stichting heeft met ingang van 1 januari 2019 een huurovereenkomst afgesloten voor het gebruik van de bedrijfsruimte op de locatie Jan Olieslagerstraat 3 te 's-Hertogenbosch. Het gehuurde mag uitsluitend gebruikt worden als ruimte t.b.v. basisonderwijs voor leerplichtigen, het bevorderen en faciliteren van de democratisch primair en voortgezet onderwijs in de regio 's-hertogenbosch.

Beëindiging van de huurovereenkomst vindt plaats door opzegging door een partij tegen het einde van de lopende huurperiode met inachtneming van een termijn van tenminste 3 kalendermaanden.

De huur wordt jaarlijks per 1 januari aangepast.

7. Exploitatierkening 2025

| | Exploitatie 2025 € | Exploitatie 2024 € |
|--|----------------------------|--------------------------|
| LASTEN | | |
| Personeelskosten | 50.983 | 54.198 |
| Huisvestingskosten | 43.952 | 43.997 |
| Kantoorkosten | 1.717 | 1.930 |
| Organisatiekosten | 9.295 | 4.914 |
| Incidentele, eenmalige lasten | 0 | 6.848 |
| Totaal lasten | <u>105.947</u> | <u>111.887</u> |
| BATEN | 128.787 | 109.828 |
| Bedrijfsresultaat | 22.840 | -2.059 |
| Rentelasten leningen | 275 | 818 |
| Resultaat | <u>22.565</u> voordelig | <u>-2.877</u> nadelig |
| Resultaatverdeling | | |
| Toevoeging c.q. onttrekking aan eigen vermogen | <u>22.565</u> voordelig | <u>-2.877</u> nadelig |

8. Toelichting exploitatierekening 2025

| | Exploitatie 2025 € | Exploitatie 2024 € |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| LASTEN | | |
| Personeelskosten | | |
| Inhuur samenwerkers | 48.309 | 53.161 |
| Vrijwilligersvergoedingen | 1.440 | 484 |
| Scholing- en opleidingskosten | 1.234 | 553 |
| | <u>50.983</u> | <u>54.198</u> |
| Huisvestingskosten | | |
| Huur en energie | 43.952 | 43.997 |
| Servicekosten (in huur) | | |
| | <u>43.952</u> | <u>43.997</u> |
| Kantoorkosten | | |
| Kantoorartikelen | 29 | 82 |
| Administratiekosten | 266 | 261 |
| Contributies en abonnementen | | 659 |
| Telefoon en internet | 1.422 | 928 |
| | <u>1.717</u> | <u>1.930</u> |
| Organisatiekosten | | |
| Verzekeringen | 966 | 1.276 |
| Exploitatiekosten/schoolkringuitgaven | 4.736 | 2.409 |
| Bankkosten | 476 | 464 |
| Overige algemene kosten | 3.117 | 765 |
| | <u>9.295</u> | <u>4.914</u> |
| BATEN | | |
| Gefactureerde ouderbijdragen | 128.772 | 109.612 |
| Oninbare ouderbijdragen (incl AP) | -1.761 | -1.336 |
| Schenken en giften | 165 | 567 |
| Verhuuropbrengsten | 1.400 | 875 |
| Commissie bol.com e.d. | 211 | 110 |
| Totaal baten | <u>128.787</u> | <u>109.828</u> |

9. OVERIGE GEGEVENS

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van Stichting De Tijd en Ruimte heeft de jaarrekening 2025 vastgesteld in de vergadering van 27 mei 2026.

Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is bepaald dat het behaalde resultaat ter vrije beschikking staat van het bestuur.

Resultaatbestemming

Het positieve resultaat 2025 ad € 22.565 is toegevoegd aan het eigen vermogen.
Het eigen vermogen van de Stichting ultimo 2025 bedraagt € 29.735.

Gebeurtenissen na balansdatum

Tenzij anders vermeld in deze jaarrekening zijn er geen gebeurtenissen ná balansdatum geweest welke hier apart genoemd moeten worden.

Ondertekening door bestuurders

W.G.

M.C.J.G.M. Dekker-Adams
voorzitter

W.G.

A.N. Rommens
penningmeester

W.G.

B. Hannink
secretaris

10. Vergelijking exploitatierekening 2025 met begroting 2025 en de begroting 2026

| | Exploitatie 2025 € | Begroting 2025 € | Begroting 2026 € |
|---------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| LASTEN | | | |
| Personeelskosten | | | |
| Inhuur samenwerkers | 48.309 | 54.900 | 60.000 |
| Vrijwilligersvergoedingen | 1.440 | 400 | 1.500 |
| Scholing- en opleidingskosten | 1.234 | 600 | 1.500 |
| | <u>50.983</u> | <u>55.900</u> | <u>63.000</u> |
| Huisvestingskosten | | | |
| Huur en energie | 43.952 | 44.700 | 45.000 |
| Servicekosten | | | |
| | <u>43.952</u> | <u>44.700</u> | <u>45.000</u> |
| Kantoorkosten | | | |
| Kantoorartikelen | 29 | 100 | 100 |
| Administratiekosten | 266 | 300 | 300 |
| Contributies en abonnementen | | 800 | 1.000 |
| Telefoon en internet | 1.422 | 1.000 | 1.200 |
| | <u>1.717</u> | <u>2.200</u> | <u>2.600</u> |
| Organisatiekosten | | | |
| Verzekeringen | 966 | 900 | 1.000 |
| Exploitatiekosten/schoolkringuitgaven | 4.736 | 2.500 | 5.500 |
| Bankkosten | 476 | 500 | 600 |
| Rentelast leningen | 275 | | 200 |
| Overige algemene kosten | 3.117 | 600 | 1.600 |
| | <u>9.570</u> | <u>4.500</u> | <u>8.900</u> |
| BATEN | | | |
| Gefactureerde ouderbijdragen | 128.772 | 133.300 | 129.600 |
| Oninbare ouderbijdragen | -1.761 | | |
| Schenken en giften | 165 | | 500 |
| Verhuuropbrengsten | 1.400 | 2.100 | |
| Commissie bol.com e.d. | 211 | | |
| Totaal baten | <u>128.787</u> | <u>135.400</u> | <u>130.100</u> |
| Resultaat | 22.565 Voordelig | 28.100 Voordelig | 10.600 Voordelig |