

Buurtcoöperatie OHG

**C. van Eesterenlaan 266
1019 JR AMSTERDAM**

Jaarrekening 2025



Buurtcoöperatie OHG

**C. van Eesterenlaan 266
1019 JR AMSTERDAM**

Jaarrekening 2025

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

- 1.1 NOAB-Samenstellingsverklaring
- 1.2 Algemeen
- 1.3 Resultaatvergelijking
- 1.4 Meerjarenoverzicht
- 1.5 Financiële positie

3
4
4
6
7

2. Jaarrekening

- 2.1 Balans per 31 december 2025
- 2.2 Winst- en verliesrekening over 2025
- 2.3 Toelichting op de jaarrekening
- 2.4 Toelichting op de balans
- 2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

9
11
12
16
20



1. ACCOUNTANTSRAPPORT



Referentie: WPG
Betreft: jaarrekening 2025

Amsterdam, 31-5-2026

Geachte bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2025 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2025, de winst- en verliesrekening over 2025 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2025 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 NOAB-Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Buurtcoöperatie OHG te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2025 en de winst- en verliesrekening over 2025 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB).

Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. 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.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Schouten Financiële Dienstverlening

J. Schouten
Vennoot

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 03-04-2015 werd de Buurtcoöperatie OHG per genoemde datum opgericht. De Buurtcoöperatie is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 63051680.

Doelstelling

De doelstelling van Buurtcoöperatie OHG wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

- Het leggen van verbinding tussen bewoners en buurten van het Oostelijk Havengebied en het bevorderen van de onderlinge samenhang en betrokkenheid.
- Het ontwikkelen en in stand houden van een actieve vorm van burenhulp in het Oostelijk Havengebied, zodat mensen zo lang mogelijk in hun eigen buurt kunnen blijven wonen en regie kunnen blijven voeren over hun eigen leven.
- Het zich op initiatief van bewoners inzetten voor de vergroening en verduurzaming van het Oostelijk Havengebied, met speciale aandacht voor energiebesparing, het isoleren van woningen en het lokaal opwekken van duurzame energie, onder meer gericht op alternatieven voor de huidige fossiele warmtevoorzieningen in het gebied.
- De vereniging wil dit bereiken door een stimulerende en faciliterende rol te vervullen voor initiatieven van bewoners en een initiërende, regisserende en coördinerende rol te vervullen naar zowel (professionele) aanbieders van zorg of diensten, als ook naar vrijwilligers uit de buurt.
- De vereniging wil zo min mogelijk afhankelijk zijn van subsidies en zal daartoe activiteiten ondernemen, bijvoorbeeld verhuur van ruimte, om financiële middelen te genereren, die ten goede komen aan de doelstelling.

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2025		2024	
	€	%	€	%
Netto-omzet	677.250	100,0%	633.124	100,0%
Bruto bedrijfsresultaat	677.250	100,0%	633.124	100,0%
Lonen en salarissen	164.070	24,2%	22.964	3,6%
Sociale lasten	30.341	4,5%	9.686	1,5%
Pensioenlasten	15.314	2,3%	4.619	0,7%
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.414	0,5%	-	0,0%
Overige personeelskosten	259.658	38,3%	308.350	48,7%
Huisvestingskosten	62.948	9,3%	287.889	45,5%
Algemene kosten	123.300	18,2%	55.371	8,8%
Kosten inzake schenkingen	8.000	1,2%	-	0,0%
Som der kosten	667.045	98,5%	688.879	108,8%
Bedrijfsresultaat	10.205	1,5%	-55.755	-8,8%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	786	0,1%	1.244	0,2%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-11	0,0%	-	0,0%
Som der financiële baten en lasten	775	0,1%	1.244	0,2%
Resultaat	10.980	1,6%	-54.511	-8,6%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2025 is ten opzichte van 2024 gestegen met € 65.491. De ontwikkeling van het resultaat 2025 ten opzichte van 2024 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	44.126	
<i>Daling van:</i>		
Overige personeelskosten	48.692	
Huisvestingskosten	224.941	
		317.759
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	458	
<i>Stijging van:</i>		
Lonen en salarissen	141.106	
Sociale lasten	20.655	
Pensioenlasten	10.695	
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.414	
Algemene kosten	67.929	
Kosten inzake schenkingen	8.000	
Rentelasten en soortgelijke kosten	11	
		252.268
Stijging resultaat		65.491

1.4 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2025	2024	2023	2022
	€	€	€	€
Netto-omzet	677.250	633.124	477.201	377.285
Bruto bedrijfsresultaat	677.250	633.124	477.201	377.285
Lonen en salarissen	164.070	22.964	46.777	-
Sociale lasten	30.341	9.686	8.743	-
Pensioenlasten	15.314	4.619	3.970	-
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.414	-	1.288	1.622
Overige personeelskosten	259.658	308.350	268.258	264.613
Huisvestingskosten	62.948	287.889	55.952	36.472
Algemene kosten	123.300	55.371	93.090	75.062
Kosten inzake schenkingen	8.000	-	-	-
Som der kosten	667.045	688.879	478.078	377.769
Bedrijfsresultaat	10.205	-55.755	-877	-484
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	786	1.244	292	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-11	-	-	-
Som der financiële baten en lasten	775	1.244	292	-
Resultaat	10.980	-54.511	-585	-484

1.5 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2025		31 december 2024	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	54.536		41.071	
Liquide middelen	<u>87.747</u>		<u>135.301</u>	
Totaal vlottende activa		142.283		176.372
Af: kortlopende schulden		<u>117.266</u>		<u>136.613</u>
Werkkapitaal		25.017		39.759
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	30.722		-	
Financiële vaste activa	<u>-</u>		<u>5.000</u>	
		30.722		5.000
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u>55.739</u>		<u>44.759</u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		<u>55.739</u>		<u>44.759</u>
		<u>55.739</u>		<u>44.759</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2025 ten opzichte van 31 december 2024 gedaald met € 14.742.

2. JAARREKENING



2.1 Balans per 31 december 2025

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2025		31 december 2024	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	30.722	30.722	-	-
<i>Financiële vaste activa</i>				
Overige effecten	-	-	5.000	5.000
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	53.750		7.765	
Overlopende activa	786	54.536	33.306	41.071
<i>Liquide middelen</i>		87.747		135.301
Totaal activazijde		<u>173.005</u>		<u>181.372</u>

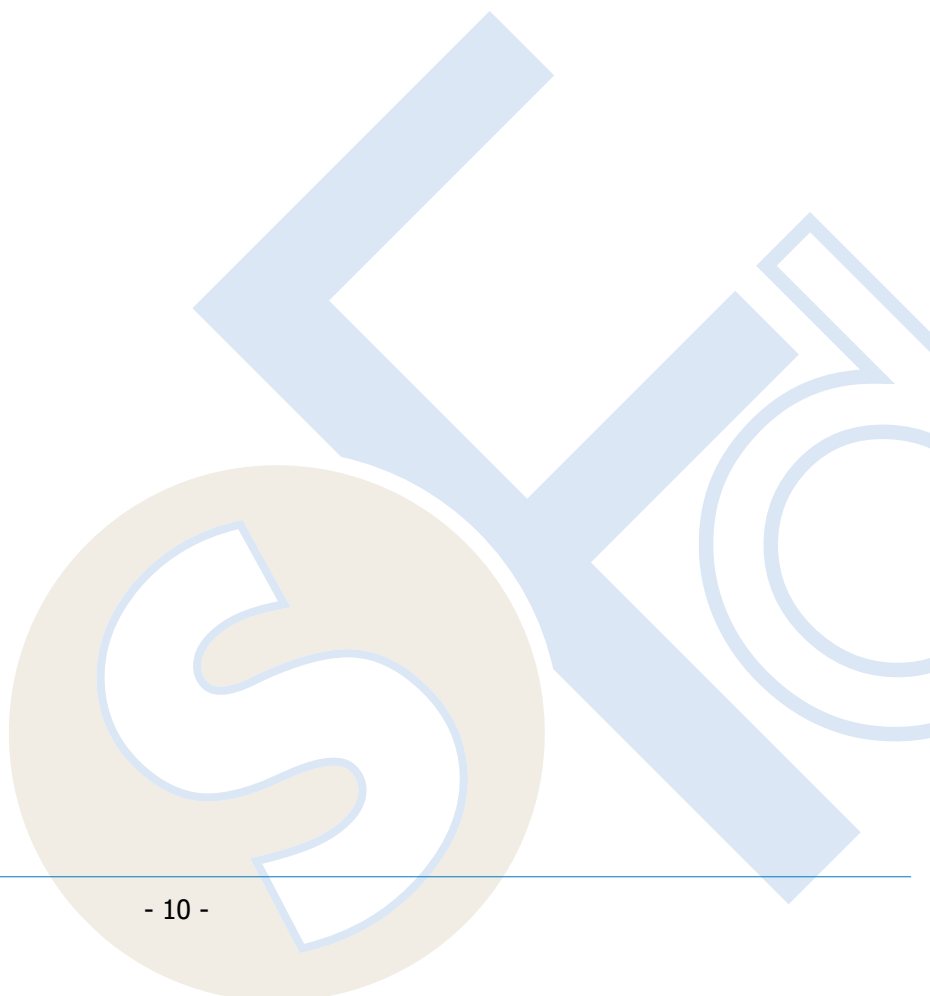
Amsterdam,
Buurtcoöperatie OHG

2.1 Balans per 31 december 2025

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2025		31 december 2024	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Egalisatiereserve sociale basis	9.280		-	
Continuïteitsreserve	46.459		44.759	
		55.739		44.759
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	41.895		64.907	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	14.601		2.071	
Overige schulden	8.876		2.170	
Overlopende passiva	51.894		67.465	
		117.266		136.613
Totaal passivazijde		<u>173.005</u>		<u>181.372</u>

Amsterdam,
Buurtcoöperatie OHG



2.2 Winst- en verliesrekening over 2025

	2025		2024	
	€	€	€	€
Netto-omzet		677.250		633.124
Bruto bedrijfsresultaat		677.250		633.124
Lonen en salarissen	164.070		22.964	
Sociale lasten	30.341		9.686	
Pensioenlasten	15.314		4.619	
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.414		-	
Overige personeelskosten	259.658		308.350	
Huisvestingskosten	62.948		287.889	
Algemene kosten	123.300		55.371	
Kosten inzake schenkingen	8.000		-	
Som der kosten		667.045		688.879
Bedrijfsresultaat		10.205		-55.755
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	786		1.244	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-11		-	
Som der financiële baten en lasten		775		1.244
Resultaat		10.980		-54.511
Overzicht resultaatbestemming:				
Resultaat		10.980		
Mutatie Egalisatiereserve sociale basis		9.280		
Mutatie continuïteitsreserve		1.700		

Amsterdam,
Buurtcoöperatie OHG

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Buurtcoöperatie OHG, statutair gevestigd te Amsterdam, bestaan voornamelijk uit:

- Het leggen van verbinding tussen bewoners en buurten van het Oostelijk Havengebied en het bevorderen van de onderlinge samenhang en betrokkenheid.
- Het ontwikkelen en in stand houden van een actieve vorm van burenhulp in het Oostelijk Havengebied, zodat dat mensen zo lang mogelijk in hun eigen buurt kunnen blijven wonen en regie kunnen blijven voeren over hun eigen leven.
- Het zich op initiatief van bewoners inzetten voor de vergroening en verduurzaming van het Oostelijk Havengebied, met speciale aandacht voor energiebesparing, het isoleren van woningen en het lokaal opwekken van duurzame energie, onder meer gericht op alternatieven voor de huidige fossiele warmtevoorzieningen in dit gebied.
- De vereniging wil dit bereiken door een stimulerende en faciliterende rol te vervullen voor initiatieven van bewoners en een initiërende, regisserende en coördinerende rol te vervullen naar zowel (professionele) aanbieders van zorg of diensten, als ook naar vrijwilligers uit de buurt.
- De vereniging wil zo min mogelijk afhankelijk zijn van subsidies en zal daartoe activiteiten ondernemen, bijvoorbeeld verhuur van ruimte, om financiële middelen te genereren, die ten goede komen aan de doelstelling.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de C. van Eesterenlaan 266 te Amsterdam.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Buurtcoöperatie OHG, statutair gevestigd te Amsterdam is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 63051680.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Buurtcoöperatie OHG 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

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van de door het bestuur gekozen verslaggevingsgrondslagen.

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.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Vreemde valuta

Functionele valuta

De posten in de jaarrekening worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de onderneming haar activiteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

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.

Bij investeringen worden giften en subsidies in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de giften en subsidies betrekking hebben. De afschrijving van het resterende bedrag wordt gebaseerd op de geschatte levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage.

Financiële vaste activa

Overige effecten

De waarderingsgrondslagen van de overige effecten opgenomen onder de financiële vaste activa zijn gelijk aan de waarderingsgrondslagen voor de effecten onder de vlottende activa. Daarom wordt hiervoor verwezen naar de toelichting Effecten.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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.

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.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

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.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Pensioenen

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

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt de onderneming op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening. De kosten van activiteiten worden op activiteitsniveau bijgehouden en zijn verantwoord in bijlage 3.2. Activiteiten die gebruik maken van "de Eester" krijgen een opslag op de direct gemaakte kosten van die activiteit ter dekking van de overhead via kostenplaats Beheer. Per saldo is € 39.000 toegerekend aan deze activiteiten. De subsidie van de gemeente Amsterdam wordt per activiteit toegerekend voorzover er subsidiabele kosten zijn gemaakt, zonder hierbij rekening te houden met overige opbrengsten zoals verhuur, deelnemersgelden etc.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

2.4 Toelichting op de balans

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Machines en installaties	Inventaris	Vervoer- middelen
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	-	-	8.107	-
Cumulatieve afschrijvingen	-	-	-8.107	-
Boekwaarde per 1 januari	-	-	-	-
Investeringen	-	-	34.136	-
Afschrijvingen	-	-	-3.414	-
Mutaties 2025	-	-	30.722	-
Aanschafwaarde	-	-	42.243	-
Cumulatieve afschrijvingen	-	-	-11.521	-
Boekwaarde per 31 december	-	-	30.722	-

De investeringen betreffen de verbouwingskosten, die niet zijn gedekt door giften en subsidies.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris

10-20 %

Financiële vaste activa

Overige effecten

Eester obligaties

- 5.000

2.4 Toelichting op de balans

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2025	31-12-2024
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	53.750	7.765

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

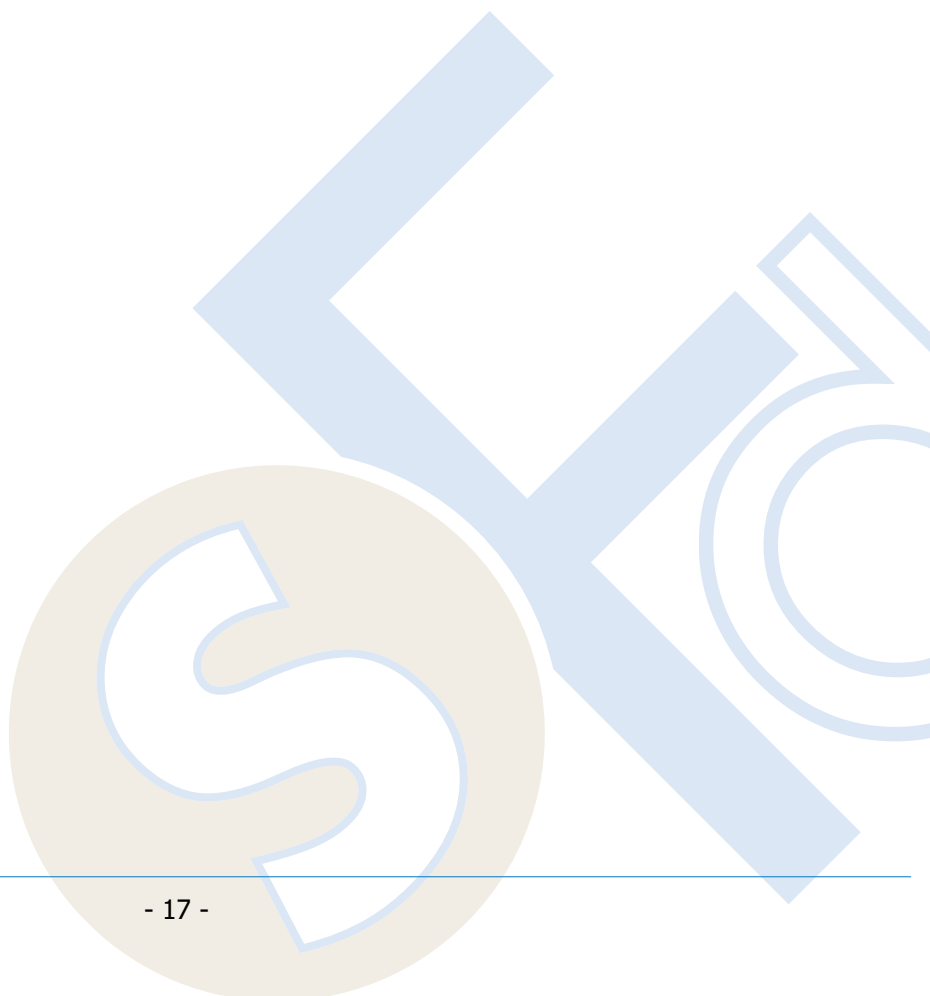
Overlopende activa

Nog te ontvangen huur/subsidies	786	8.000
Nog te ontvangen fondsen/projectbijdragen	-	11.000
Nog te ontvangen lidmaatschap/deelnemersbijdragen	-	3.330
Overige nog te ontvangen posten	-	4.349
Sluitpost verbouwingskosten naar balans	-	6.627
	<u>786</u>	<u>33.306</u>

Liquide middelen

NL88INGB0006868849	23.817	47.512
NL57INGB0008042040	2.056	1.966
Spaarrekening ING	61.536	85.485
Kas Algemeen en OHG-loop	338	338
	<u>87.747</u>	<u>135.301</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de vereniging



2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Egalisatiereserve sociale basis

Stand per 1 januari	-	-
Dotatie gedurende het jaar	9.280	-
Stand per 31 december	<u>9.280</u>	<u>-</u>

Het doel van de egalisatiereserve sociale basis is het opvangen van schommelingen in de uitvoering van de gesubsidieerde activiteiten binnen het Meerjarenplan De Eester 2025–2030. De reserve wordt aangewend om verschillen tussen ontvangen subsidie en werkelijke subsidiabele kosten in toekomstige jaren te egaliseren.

Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari	44.759	53.865
Uit voorstel resultaatbestemming	1.700	-54.511
Vrijval bestemmingsreserve vloer en vervanging inventaris en OHG-Loop	-	45.405
Stand per 31 december	<u>46.459</u>	<u>44.759</u>

Doel:

Het waarborgen van de continuïteit ingeval van tijdelijke sterk terugvallende opbrengsten en om zeker te stellen dat de Buurtcoöperatie OHG ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen.

Deze reserves zijn/worden opgebouwd in de jaren waarin de jaarrekening een overschot geeft.

De huidige beleidslijn van het bestuur is een reserve t.b.v. de continuïteit op termijn van maximaal 1,5 maal de totale jaarlijkse kosten van de werkorganisatie.

Bestemmingsreserve OHG-Loop

Stand per 1 januari	-	1.655
Vrijval	-	-1.655
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

Doel: dekking van eventuele tekorten of bijzondere activiteiten (jubilea) van de OHG-Loop. Omdat de OHG-Loop de komende jaren naar verwachting niet meer zal plaatsvinden, is deze bestemmingsreserve in 2024 vrijgevallen en toegevoegd aan de "Continuïteitsreserve".

2.4 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2025 €	31-12-2024 €
Handelscrediteuren		
Crediteuren	41.895	64.907
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	4.969	-
Premies pensioen	9.632	2.071
	14.601	2.071
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing	4.969	-
<i>Premies pensioen</i>		
Pensioenen	9.632	2.071
Overige schulden		
Reservering vakantiegeld	8.876	2.170
Overlopende passiva		
Transitore posten	2.766	5.080
Vooruitontvangen subsidies	36.625	50.079
Vooruitontvangen lidmaatschap/deelnemersbijdragen	2.134	4.238
Nog te betalen accountantskosten	9.739	8.068
Vooruitontvangen fondsen/projectbijdragen	630	-
	51.894	67.465

Huurverplichtingen

De vereniging heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie C. van Eesterenlaan 266-268, 302-306 te Amsterdam. De huurverplichting bedraagt € 47.620,- per jaar. De huurverplichting liep tot en met 31 december 2025. Deze wordt automatisch van rechtswege voortgezet met aansluitende perioden van telkens zes maanden.

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2025	2024
Netto-omzet		
Netto-omzet	<u>677.250</u>	<u>633.124</u>
De netto-omzet over 2025 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 7% gestegen.		
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	165.755	46.512
Vakantietoeslag	<u>6.706</u>	<u>3.874</u>
	172.461	50.386
Ontvangen uitkeringen ziekengeld	<u>-8.391</u>	<u>-27.422</u>
	<u>164.070</u>	<u>22.964</u>
Sociale lasten		
Sociale lasten	<u>30.341</u>	<u>9.686</u>
Pensioenlasten		
Pensioenpremie personeel	<u>15.314</u>	<u>4.619</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

Afschrijvingen materiële vaste activa

Inventaris	3.414	-
------------	-------	---

Op 31 december 2025 waren 4.0 fte (2024: 1,2 fte) bij Buurtcoöperatie OHG werkzaam.

Overige personeelskosten

Vrijwilligersvergoeding	6.704	7.000
Kosten begeleiding/coaching/training	78.821	65.076
Activiteiten t.b.v. actieve bewoners	43.405	17.678
Inhuurkrachten	130.202	217.607
Overige personeelskosten	526	989
	<u>259.658</u>	<u>308.350</u>

Huisvestingskosten

Huur en aanpassingen onroerend goed	51.914	281.823
Gemeentelijke belastingen	1.374	1.151
Gas, water en elektra	5.876	1.996
Schoonmaak en onderhoudskosten	3.784	2.919
	<u>62.948</u>	<u>287.889</u>

Kantoor- en algemene kosten

Administratie, ICT en Beheer	30.829	24.519
PR kosten	45.152	19.474
Algemene kosten	2.228	15
Zakelijke verzekeringen	8.318	2.777
Consumpties en maaltijdkosten	2.921	1.600
Huur kramen/materialen	32.973	5.923
Internetkosten	879	1.063
	<u>123.300</u>	<u>55.371</u>

Kosten inzake schenkingen

Kosten inzake schenkingen aan Stichting de Eester	8.000	-
---	-------	---

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

Financiële baten en lasten

	2025	2024
	€	€
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebaten	786	1.244
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	11	-

Naleving subsidievoorwaarden

De Buurtcoöperatie OHG moet voldoen aan de voorwaarden, die door de gemeente Amsterdam bij de subsidieverlening worden gesteld. In de beschikking "Verlening subsidie Meerjarenplan de Eester 2025-2030" met kenmerk "2024/01932" zijn voor de sociale basis verplichtingen opgenomen. Tot deze verplichtingen behoort een egalisatiereserve.

Egalisatiereserve

Conform artikel 13 van de ASA 2023 is een egalisatiereserve verplicht gesteld voor subsidie hoger dan € 250.000. De egalisatiereserve is bedoeld om de schommelingen in de exploitatie op te vangen. De egalisatiereserve wordt gevormd uit een positief exploitatiesaldo op de gesubsidieerde activiteiten. Bij een negatief exploitatiesaldo op de gesubsidieerde activiteiten kan dit worden onttrokken aan de egalisatiereserve. De egalisatiereserve dient als een aparte post in de balans inzichtelijk te worden gemaakt. Jaarlijks moet bij de tussentijdse rapportage ook over de ontwikkeling van de egalisatiereserve worden gerapporteerd.

Voor subsidies onder de €250.000 verzoeken wij ook een egalisatie in te stellen.

Als de activiteiten -zoals in de beschikking vastgelegd- zijn uitgevoerd en er is na vaststelling van de subsidie een positief (batig) saldo ontstaan dan dient dit te worden toegevoegd aan de egalisatiereserve. Als er een negatief resultaat wordt behaald, dient dit te worden onttrokken aan de egalisatiereserve. De toevoeging aan de egalisatiereserve bedraagt maximaal 10% van het door het college verleende subsidiebedrag. Een eventueel hoger percentage wordt teruggevorderd. De totale omvang van de egalisatiereserve mag maximaal 25% van het laatst door het college verleende subsidiebedrag zijn.

Buurtcoöperatie OHG te Amsterdam

	kp	Realisatie 2025	Begroting 2025	Realisatie 2024
KOSTEN				
Beheer	2	888	0	54.795
Sociale basis				
o Huis van de Wijk (de Eester)	1	166.105	180.658	72.213
o Buurtwerk (Buurtbel)	4	127.038	219.434	68.943
o Lang Leven Thuis Buurt		41.158	0	0
o Ouderen	11	35.885	34.387	24.562
o Eester Imps	12	43.533	41.721	37.721
Subtotaal sociale basis		413.720	476.199	203.438
Overige activiteiten en projecten		251.663	136.099	429.401
Afronding (aansluiting jaarrekening)		0	0	1
Totaal		666.271	612.298	687.634
OPBRENGSTEN				
Diverse eigen inkomsten		38.848	38.000	64.475
Eigen bijdragen deelnemers		57.233	42.750	24.957
(Vermogens)fondsen		20.250	20.000	81.500
Loterijorganisaties		5.000	0	0
Subsidies gemeente Amsterdam sociale basis		376.569	369.548	205.725
Subsidies gemeente Amsterdam overig		179.902	142.000	206.467
Subsidies overige overheid		-551	0	50.000
Totaal		677.250	612.298	633.124
Saldo opbr. -/- kosten		10.979	0	-54.511
Bestemming saldo				
Mutatie egaliseringsreserve sociale basis		9.280		0
Mutatie bestemmingsreserve OHG-Loop		0		-1.655
Mutatie bestemmingsreserve vloer en vervanging inventaris		0		-43.750
Mutatie overige reserves		1.699		-9.106
Saldo na bestemming		-0		0
OVERIGE RESERVES				2024
Stand 1 januari		44.759		53.865
Mutatie		1.699		-9.106
Stand 31 december		46.458		44.759

Buurtcoöperatie OHG te Amsterdam

TOELICHTING BIJ DE BEGROTING KOSTEN [1]

	kp	Realisatie 2025	Begroting 2025	Realisatie 2024
Sociale basis: Beheer	2			
personele kosten medewerkers		7.966		3.974
overige personeelskosten		526		989
inhuurkrachten		30.419		59.532
activiteiten		3.762		120
huur pand		0		4.234
internet- en telefoonkosten		879		1.063
bedrijfsverzekeringen		8.318		2.777
PR / communicatie / drukwerk		843		817
dienstverleners algemeen		27.949		21.533
kosten schenking aan St. de Eester		8.000		0
rente en bankkosten		11		0
rente opbrengsten		-786		-1.244
overheadverrekening		-87.000		-39.000
Subtotaal Beheer		888	0	54.795
Sociale basis: Huis van de Wijk (de Eester)	1			
personele kosten medewerkers		39.795		0
vrijwilligersvergoeding		1.923		1.250
inhuurkrachten		19.722		0
activiteiten		11.091		5.704
huisvestingskosten		5.577		625
Gemeente belastingen en heffingen		1.375		1.151
energiekosten		5.876		1.996
huur pand		46.654		33.748
schoonmaak en onderhoudskosten		3.785		2.919
afschrijvingskosten verbouwing/inventaris		3.414		0
algemene kosten		-372		14
dagelijkse boodschappen		2.921		1.600
PR / communicatie / drukwerk		2.503		14.653
kosten begeleiding/coaching/training (incidenteel)		0		0
overheadverrekening		21.843		8.553
Subtotaal Huis van de Wijk (de Eester)		166.105	180.658	72.213

Buurtcoöperatie OHG te Amsterdam

TOELICHTING BIJ DE BEGROTING KOSTEN [1]

	kp	Realisatie 2025	Begroting 2025	Realisatie 2024
Sociale basis: Buurtwerk (Buurtbel)	4			
personele kosten medewerkers		59.741		22.537
inhuurkrachten		24.482		38.200
activiteiten		343		403
PR / communicatie / drukwerk		7.200		0
dienstverleners algemeen		142		138
kosten begeleiding/coaching/training (incidenteel)		18.562		0
overheadverrekening		16.569		7.664
Subtotaal Buurtwerk (Buurtbel)		127.038	219.434	68.943
Sociale basis: Lang Leven Thuis Buurt	19			
personele kosten medewerkers		18.586		0
inhuurkrachten		17.204		0
overheadverrekening		5.368		0
Subtotaal Lang Leven Thuis Buurt		41.158	0	0

Buurtcoöperatie OHG te Amsterdam

KOSTEN [2]		Realisatie 2025	Begroting 2025	Realisatie 2024
	kp			
Sociale basis: Ouderen	11			
personele kosten medewerkers		17.258		0
vrijwilligersvergoeding		4.382		4.750
inhuurkrachten		4.220		9.151
activiteiten		1.206		3.386
PR / communicatie / drukwerk		54		0
kosten begeleiding/coaching/training (incidenteel)		4.085		4.641
overheadverrekening		4.680		2.634
Subtotaal Ouderen		35.885	34.387	24.562
Sociale Basis: Eester Imps	12			
personele kosten medewerkers		13.276		3.527
inhuurkrachten		1.727		2.591
activiteiten		123		269
PR / communicatie / drukwerk		1.661		1.119
kosten begeleiding/coaching/training (incidenteel)		21.068		26.106
overheadverrekening		5.678		4.110
Subtotaal Eester Imps		43.533	41.721	37.721
Subtotaal sociale basis		373.450	476.199	258.233

KOSTEN [3]		Realisatie 2025	Begroting 2025	Realisatie 2024
	kp			
Overige activiteiten en projecten				
Buurtbalie	5			
personele kosten medewerkers		33.189		7.231
inhuurkrachten		0		27.826
algemene kosten		867		0
PR / communicatie / drukwerk		0		68
dienstverleners algemeen		2.545		2.211
overheadverrekening		5.490		4.670
Subtotaal Buurtbalie		42.091	45.977	42.006
Buurtplatform	20			
kosten begeleiding/coaching/training (incidenteel)		454		0
kosten begeleiding/coaching/training (incidenteel)		8.301		0
overheadverrekening		1.245		0
Subtotaal Buurtplatform		10.000	0	0

Buurtcoöperatie OHG te Amsterdam

TOELICHTING BIJ DE BEGROTING KOSTEN [3]

	kp	Realisatie 2025	Begroting 2025	Realisatie 2024
Duurzaam	7			
personele kosten medewerkers		19.914		0
inhuurkrachten		0		28.325
activiteiten		5.966		0
algemene kosten		1.733		0
PR / communicatie / drukwerk		63		78
materieel/transportmiddelen		545		1.029
overheadverrekening		4.233		3.681
Subtotaal Duurzaamheid		32.454	43.851	33.113
Gereedschapsuitleen OHG/IB	18			
activiteiten		28		170
PR / communicatie / drukwerk		0		530
dienstverleners algemeen		192		636
overheadverrekening		33		167
Subtotaal Gereedschapsuitleen OHG/IB		254	2.041	1.503
Energiecommissie	15			
inhuurkrachten		32.428		24.926
activiteiten		1.581		1.579
PR / communicatie / drukwerk		5.124		957
kosten begeleiding/coaching/training (incidenteel)		12.498		0
overheadverrekening		7.740		3.435
Subtotaal Energiecommissie		59.371	0	30.897
Toekomstagenda	8			
vrijwilligersvergoeding		200		0
inhuurkrachten		0		5.500
activiteiten		10.521		1.628
PR / communicatie / drukwerk		5.715		0
kosten begeleiding/coaching/training		8.907		7.189
overheadverrekening		3.869		1.759
Subtotaal Toekomstagenda		29.212	14.743	16.076

Buurtcoöperatie OHG te Amsterdam

KOSTEN [3]		Realisatie 2025	Begroting 2025	Realisatie 2024
	kp			
Eesterfestival	10			
personele kosten medewerkers		0		0
vrijwilligersvergoeding		200		0
activiteiten		5.892		3.759
PR / communicatie / drukwerk		21.685		1.253
materieel/transportmiddelen		1.678		1.159
kosten begeleiding/coaching/training		751		4.911
overheadverrekening		4.530		1.386
Subtotaal Eesterfestival		34.735	14.743	12.467
Eettafel	3			
dagelijkse boodschappen		0		0
overheadverrekening		0		0
Subtotaal Eettafel		0	1.134	0
Eestermobiel	14			
inhuurkrachten		0		2.450
activiteiten		508		335
materieel/transportmiddelen		30.750		3.537
overheadverrekening		4.688		791
Subtotaal Eestermobiel		35.946	5.670	7.113
Zeester	16			
vrijwilligersvergoeding		0		1.000
inhuurkrachten		0		0
activiteiten		1.930		0
consumpties en maaltijdkosten		0		0
PR / communicatie / drukwerk		303		0
dienstverleners algemeen		0		0
kosten begeleiding/coaching/training (incidenteel)		4.650		200
overheadverrekening		1.034		150
Subtotaal Zeester		7.917	7.939	1.350

Buurtcoöperatie OHG te Amsterdam

KOSTEN [3]		Realisatie	Begroting	Realisatie
	kp	2025	2025	2024
Verbouwing-inrichting de Eester	17			
inhuurkrachten		0		19.107
activiteiten		0		324
verbouwingskosten		-316		243.216
PR / communicatie / drukwerk		0		0
materieel/transportmiddelen		0		199
dienstverleners algemeen		0		0
kosten begeleiding/coaching/training (incidenteel)		0		22.030
Subtotaal verbouwing-inrichting de Eester		-316	0	284.876
Subtotaal overige activiteiten & projecten		251.663	136.099	429.401

OPBRENGSTEN [1]		Realisatie	Begroting	Realisatie
	kp	2025	2025	2024
Eigen inkomsten				
Lidmaatschap				
- Lidmaatschap [kp 2]	2	15.457	16.000	12.865
- M2 vrienden [kp 2]	2	720	0	1.350
Donaties/giften e.d.				
- Buurtruimte (Huis van de Wijk) - donaties/giften	1	0	5.000	0
- Beheer - donaties/giften	2	81	0	0
- Buurtwerk (Buurtbel)	4	0	5.000	
- Duurzaam - donaties/giften	7	1.024	1.000	849
- Gereedschapsuitleen OHG/IB - donaties/giften	18	0	0	46
- Toekomstagenda - donaties/giften	8	647	0	0
- Eesterfestival - donaties/giften	10	1.800	8.000	7.106
- Eesterfestival - Bijdrage Rabobank	10	7.807	0	0
- Eestermobiel - donaties/giften	14	500	1.000	1.200
- Zeester - donaties/giften	16	0	2.000	0
- Aankoop/verbouwing - opbrengst donaties/giften	17	235	0	22.452
Overige opbrengsten				
- Opbrengst overig	1	263	0	475
- Buurtbalie - Opbrengst overig	5	205	0	0
- Eestermobiel - ZGAO (hapgroep)	14	4.080	0	0
- Energiecommissie - overige opbrengsten	15	3.280	0	200
- Aankoop/verbouwing - overige opbrengsten	17	0	0	15.932
Giften obligaties st. de Eester				
- Giften obligaties st de Eester	2	2.750	0	0
- Giften obligaties st de Eester	17	0	0	2.000
Subtotaal eigen inkomsten		38.848	38.000	64.475

Buurtcoöperatie OHG te Amsterdam

OPBRENGSTEN [1]		Realisatie 2025	Begroting 2025	Realisatie 2024
	kp			
Eigen bijdragen deelnemers				
- Sociale Verhuur	1	13.313	22.000	4.636
- Verhuur ruimte commercieel	1	8.863	0	1.820
- Opbrengst deelname/cursusgeld	1	5.338	0	95
- Buurtwerk - opbrengst deelname/cursusgeld	4	610	0	0
- Ouderen - opbrengst deelname/cursusgeld	11	10.455	6.000	5.581
- Eester Imps - opbrengst deelname/cursusgeld	12	7.590	9.000	8.445
- Duurzaam - opbrengst deelname/cursusgeld	7	314	0	0
- Gereedschapsuitleen OHG/IB - eigen bijdragen	18	659	250	485
- Energiecommissie - eigen bijdragen	15	263	0	0
- Eettafel - eigen bijdrage deelnemers	3	0	500	116
- Toekomstagenda - eigen bijdragen	8	269	0	20
- Eesterfestival - eigen bijdragen deelnemers	10	1.980	2.000	2.206
- Eestermobiel - eigen bijdragen	14	1.889	1.000	916
- Zeester - opbrengst deelname/cursusgeld	16	4.138	2.000	638
- Zeester - opbrengst theatervoorstellingen	16	1.552	0	0
Subtotaal eigen bijdragen deelnemers		57.233	42.750	24.957
Bijdragen (vermogens)fondsen				
- Buurtruimte de Eester (Huis van de Wijk) - vermogensfondsen	1	0	10.000	0
- Buurtwerk (Buurtbel, wijkservicepunt) - vermogensfondsen	4	0	5.000	0
- Ouderen - vermogensfondsen	11	0	5.000	0
- Toekomstagenda VSBfonds	8	3.000	0	0
- Eesterfestival - bijdrage Amsterdamsch Fonds	10	750	0	0
- Eesterfestival - Iona Stichting	10	2.000	0	0
- Eesterfestival - Katalys (bijdrage boek)	10	1.000	0	0
- Eesterfestival - Oranjefonds (Appeltje)	10	1.500	0	0
- Eestermobiel - RCOAK	14	12.000	0	0
- Aankoop/verbouwing - bijdragen (vermogens)fondsen	17	0	0	81.500
Subtotaal bijdragen (vermogens)fondsen		20.250	20.000	81.500

Buurtcoöperatie OHG te Amsterdam

OPBRENGSTEN [2]		Realisatie	Begroting	Realisatie
	kp	2025	2025	2024
Bijdragen loterijorganisaties				
- Eesterfestival - bijdrage Postcodeloterij	10	5.000	0	0
Subtotaal bijdragen loterijorganisaties		5.000	0	0
Subsidies Sociale Basis				
- Huis van de Wijk (de Eester)	1	138.074	128.300	44.900
- Beheer, coördinatie en ontwikkeling	2	0	0	45.200
- Buurtwerk (Buurtbel)	4	126.704	169.542	68.925
- Lang leven Thuis Buurt	19	50.950	0	0
- Duurzaamheid (uit Sociale Basis)	7	0	12.000	0
- Ouderen - subsidie	11	25.476	25.000	18.200
- Eester Imps - subsidie	12	35.365	34.706	28.500
Subtotaal subsidies Sociale basis		376.569	369.548	205.725
Subsidies/opdrachten overig				
- Exploitatie - Op Stoom (cultuur) - 2024/00932	1	0	0	5.250
- Buurtwerk (Buurtbel, wijkservicepunt) en vrijwilligers	4	0	40.000	0
- Buurtbalie / Wij1019 - 2025-03478	5	41.886	42.000	42.000
- Buurtplatform	20	10.000	0	0
- Duurzaam	7	31.116	30.000	32.500
- Gereedschapsuitleen OHG/IB	18	0	0	972
- Energiecommissie - AIS 2024-7117 factuur 20240016	15	9.303	0	20.697
- Energiecommissie - VvE ondersteuning	15	12.500	0	0
- Energiecommissie (3 jaar EUR 50.000/jr)	15	34.025	0	0
- Toekomstagenda	8	19.028	15.000	15.806
- Eesterfestival	10	5.000	5.000	5.000
- Eestermobiel - subsidie	14	17.044	5.000	5.000
- Zeester - subsidie exploitatie stadsdeel	16	0	5.000	0
- Aankoop/verbouwing - subsidie 2023/02730	17	0	0	79.242
Subtotaal subsidies/opdrachten overig		179.902	142.000	206.467
Subsidies overige overheid				
- Subsidie EC provincie Noord-Holland 219079031	15	0	0	10.000
- Aankoop/verbouwing - subsidie prov. N-Holland	17	-551	0	40.000
Subtotaal subsidies overige overheid		-551	0	50.000

Buurtcoöperatie OHG te Amsterdam

KOSTEN -/- OPBRENGSTEN [1]		Realisatie 2025	Begroting 2025	Realisatie 2024
	kp			
Beheer	2			
Kosten		888	0	54.795
Opbrengsten		19.007	16.000	59.415
Saldo		18.119	16.000	4.621
Huis van de Wijk (de Eester)	1			
Kosten		166.105	180.658	72.213
Opbrengsten		165.850	165.300	57.176
Saldo		-256	-15.358	-15.038
Buurtwerk (Buurtbel)	4			
Kosten		127.038	219.434	68.943
Opbrengsten		127.314	219.542	68.925
Saldo		276	108	-18
Lang Leven Thuis Buurt	19			
Kosten		41.158	0	0
Opbrengsten		50.950	0	0
Saldo		9.792	0	0
Ouderen	11			
Kosten		35.885	34.387	24.562
Opbrengsten		35.931	36.000	23.781
Saldo		46	1.614	-781
Eester imps	12			
Kosten		43.533	41.721	37.721
Opbrengsten		42.955	43.706	36.945
Saldo		-578	1.985	-776
Buurtbalie	5			
Kosten		42.091	45.977	42.006
Opbrengsten		42.091	42.000	42.000
Saldo		0	-3.977	-6
Buurtplatform	20			
Kosten		10.000	0	0
Opbrengsten		10.000	0	0
Saldo		0	0	0
Duurzaam	7			
Kosten		32.454	43.851	33.113
Opbrengsten		32.454	43.000	33.349
Saldo		0,00	-851	236
Gereedschapsuitleen OHG/IB	18			
Kosten		254	2.041	1.503
Opbrengsten		659	250	1.503
Saldo		406	-1.791	0

Buurtcoöperatie OHG te Amsterdam

KOSTEN -/- OPBRENGSTEN [1]		Realisatie 2025	Begroting 2025	Realisatie 2024
	kp			
Energiecommissie	15			
Kosten		59.371	0	30.897
Opbrengsten		59.371	0	30.897
Saldo		0,00	0	-0
Toekomstagenda	8			
Kosten		29.212	14.743	16.076
Opbrengsten		22.944	15.000	15.826
Saldo		-6.268	257	-250
Eesterfestival	10			
Kosten		34.735	14.743	12.467
Opbrengsten		26.837	15.000	14.312
Saldo		-7.898	257	1.845
Eettafel	3			
Kosten		0	1.134	0
Opbrengsten		0	500	116
Saldo		0	-634	116
KOSTEN -/- OPBRENGSTEN [2]		Realisatie 2025	Begroting 2025	Realisatie 2024
	kp			
Eestermobiel	14			
Kosten		35.946	5.670	7.113
Opbrengsten		35.513	7.000	7.116
Saldo		-433	1.330	3
Zeester	16			
Kosten		7.917	7.939	1.350
Opbrengsten		5.690	9.000	638
Saldo		-2.227	1.061	-713
Verbouwing-inrichting de Eester	17			
Kosten		-316	0	284.876
Opbrengsten		-316	0	241.126
Saldo		0	0	-43.750
Afronding		0	0	1
Subtotaal				

Buurtcoöperatie OHG te Amsterdam

KOSTEN -/- OPBRENGSTEN [2]	kp	Realisatie 2025	Begroting 2025	Realisatie 2024
Beheer				
Kosten		888	0	54.795
Opbrengsten		19.007	16.000	59.415
Saldo		18.119	16.000	4.621
Sociale basis				
Kosten		413.720	476.199	203.438
Opbrengsten		423.000	464.548	186.827
Saldo		9.280	-11.651	-16.612
Overige activiteiten en projecten				
Kosten		251.663	136.099	429.402
Opbrengsten		235.243	131.750	386.882
Saldo		-16.420	-4.349	-42.520
Totaal				
Kosten		666.271	612.298	687.634
Opbrengsten		677.250	612.298	633.124
Saldo		10.979	0	-54.511

Buurtcoöperatie OHG te Amsterdam

Toelichting Bijlage

Voor zover nodig worden eventuele verschillen tussen realisatie en begroting hieronder toegelicht.

Beheer

De kostenplaats Beheer verleent ondersteuning aan alle andere kostenplaatsen, ofwel de projecten en diensten. De kosten worden daarom doorbelast aan deze projecten en diensten. Besloten is om ingaande 2025 alle kosten door te belasten.

De opbrengsten zijn € 3.007 hoger dan de begroting, met name door de schenking van € 2.750 aan Eester-obligaties

SOCIALE BASIS

Huis van de Wijk (de Eester)

Voor de kostenplaats Huis van de Wijk waren de kosten € 14.553 lager dan de begroting. De opbrengsten waren per saldo € 910 hoger dan de begroting. Als gevolg hiervan was er per saldo een klein negatief resultaat van € 256, wat € 15.358 beter is dan de begroting.

Buurtwerk (Buurtbel)

Bij Buurtwerk waren de opbrengsten € 92.396 lager dan de begroting. Dit komt enerzijds omdat een nieuwe dienst "Lang Leven Thuis Buurt" is ingericht (zie het volgende punt), die in de begroting in Buurtwerk was opgenomen. Anderzijds komt dit met name door lagere opbrengsten uit bijdragen van vermogensfondsen en subsidies/opdrachten. Omdat de kosten zijn aangepast aan de lagere opbrengsten, is het resultaat per saldo nagenoeg gelijk aan de begroting.

Lang Leven Thuis Buurt

Lang Leven Thuis Buurt, is een nieuwe dienst, die voortkomt uit de nieuwe opzet van de sociale basis subsidie van de gemeente. In de begroting was hiermee nog geen rekening gehouden. Omdat deze dienst in de loop van het jaar is opgestart, is het niet mogelijk gebleken de ontvangen subsidie volledig uit te geven. Per saldo resteert een positief resultaat van € 9.792, dat aan de nieuwe egaliseringsreserve sociale basis zal worden toegevoegd.

Ouderen

Voor de kostenplaats Ouderen zijn de kosten en opbrengsten vrijwel in evenwicht en in lijn met de begroting.

Eester Imps

Ook voor Eester Imps zijn de kosten en opbrengsten in evenwicht en vrijwel in lijn met de begroting. Per saldo resteert een klein negatief resultaat van € 578.

Buurtbalie

Bij de Buurtbalie (Wij1919 en Indische Buurtbalie) zijn de opbrengsten in lijn met de begroting. De kosten zijn in lijn met de opbrengsten, maar € 3.886 lager dan de begroting. Per saldo is het resultaat € 3.977 beter dan de begroting.

Buurtplatform

Het Buurtplatform is nieuw en in de begroting was hier geen rekening mee gehouden. Deze activiteit is in de loop van 2025 gestart tijdens de Buurtop (zie Toekomstagenda). De kosten zijn gelijk aan de ontvangen subsidie van € 10.000.

Duurzaam

Voor duurzaam zijn de kosten en opbrengsten circa € 11.397 lager dan de begroting en het resultaat is € 851 beter dan de begroting. Met name omdat de toekenning van de subsidie pas in de loop van het jaar binnenkwam, is een deel van de betreffende activiteiten later gestart en zal in 2026 worden afgerond.

Gereedschapsuitleen

Dit jaar zijn voor deze kostenplaats aanmerkelijk minder kosten gemaakt dan begroot. Omdat de ontvangen bijdragen van gebruikers hoger was dan de kosten, is er een positief saldo van € 406.

Energiecommissie

Voor de Energiecommissie was in 2025 geen bedrag opgenomen in de begroting. Door een subsidie en een opdracht van de gemeente konden in de loop van 2025 toch met activiteiten worden begonnen. De kosten in 2025 zijn € 59.371. Met name omdat de toezeggingen pas in de loop van het jaar werden ontvangen en gedeeltelijk op 2026 betrekking hebben, zal een deel van de betreffende activiteiten in 2026 worden uitgevoerd en afgerond. Per saldo betreft dit € 28.475 van de toekenningen.

Toekomstagenda

De activiteiten voor Toekomstagenda betreffen zowel de Toekomstagenda 2025 als de voorbereiding van de Toekomstagenda 2030. De kosten (€ 29.212) waren aanmerkelijk hoger dan de begroting. Dit komt onder meer omdat door het jubileumjaar van de Buurtcoöperatie de Buurtop extra feestelijk was vormgegeven en er aandacht werd besteed aan het Buurtplatform.

Begroot waren kosten en opbrengsten van circa € 15.000. De opbrengsten (€ 22.944) waren lager waren dan de kosten, waardoor er per saldo een negatief saldo is van € 6.268.

Eesterfestival

Het buurtfestival stond dit jaar in het teken van het jubileum. Door het volle programma en het uitbrengen van een boek over de aanpak van de Buurtcoöperatie waren er ook voor deze kostenplaats hogere kosten (€ 34.735) en opbrengsten (26.837) dan de begrote kosten en opbrengsten van circa € 15.000. Per saldo was er een negatief saldo van € 7.898.

Eettafel

Dit jaar zijn er nauwelijks separate eettafels georganiseerd. Er zijn daarom voor deze kostenplaats geen kosten gemaakt en ook geen opbrengsten.

Buurtcoöperatie OHG te Amsterdam

Eestermobiel

Door een subsidie van de gemeente en een bijdrage van het RCOAK hebben we In 2025 een tweede grotere Eestermobiel kunnen kopen. In de begroting was alleen uitgegaan van de bestaande kleine Eestermobiel. Hiermee hebben we in de begroting geen rekening gehouden. De totale kosten bedroegen daarom € 35.946 (begroot € 5.670) en de opbrengsten € 35.513 (begroot € 7.000), waardoor er een negatief saldo is van € 433.

Zeester

Voor de Zeester zijn de kosten in lijn met de begroting. Omdat de opbrengsten achterbleven bij de begroting is er een negatief saldo van € 2.227.

Verbouwing-inrichting de Eester

De verbouwing en inrichting is in 2025 afgerond. Besloten is om de kosten, die hiervoor zijn gemaakt en niet zijn gedekt door ontvangsten (€ 34.136) worden geactiveerd en over 10 jaar worden afgeschreven (€ 3.414 per jaar).

Buurtcoöperatie OHG - Samenvatting realisatie 2025

	Huis van de Wijk [kp1]	Buurtwerk Buurtbel [kp4]	Lang leven Thuis Buurt [kp19]	Ouderen [kp11]	Eester Imps [kp12]	Subtotaal Sociale basis
Opbrengsten						
Gemeente Amsterdam - Sociale basis	138.074	126.704	50.950	25.476	35.365	376.569
Gemeente Amsterdam - Overig	0	0	0	0	0	0
Subsidies overige overheden	0	0	0	0	0	0
(Vermogens)fondsen	0	0	0	0	0	0
Bijdragen loterijorganisaties	0	0	0	0	0	0
Eigen inkomsten	263	0	0	0	0	263
Eigen bijdragen deelnemers overig	27.513	610	0	10.455	7.590	46.168
Totaal opbrengsten	165.850	127.314	50.950	35.931	42.955	423.000
Kosten	166.105	127.038	41.158	35.885	43.533	413.720
Saldo	-256	276	9.792	46	-578	9.280

Overzicht resultaatbestemming		
Mutatie egaliseringsreserve sociale basis		9.280
Mutatie continuïteitsreserve		1.699
Totaal		10.979

(v.1.2- 2026-05-07)	Buurtbalie Wij1019 [kp5]	Buurt- platform [kp20]	Duurzaam [kp7]	Gereedsch. uitleen [kp18]	Energie- commissie [kp15]	Toekomst agenda [kp8]	Eester- festival [kp10]	Eester- mobiel [kp14]	Zeester [kp16]	Verbouwing inrichting [kp17]		Subtotaal overig		Coördinatie beheer [kp2]		Totaal
Opbrengsten																
Gemeente Amsterdam - Sociale basis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0		0		376.569
Gemeente Amsterdam - Overig	41.886	10.000	31.116	0	55.828	19.028	5.000	17.044	0	0		179.902		0		179.902
Subsidies overige overheden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-551		-551		0		-551
(Vermogens)fondsen	0	0	0	0	0	0	3.000	5.250	12.000	0		20.250		0		20.250
Bijdragen loterijorganisaties	0	0	0	0	0	0	5.000	0	0	0		5.000		0		5.000
Eigen inkomsten	205	0	1.024	0	3.280	647	9.607	4.580	0	235		19.578		19.007		38.848
Eigen bijdragen deelnemers overig	0	0	314	659	263	269	1.980	1.889	5.690	0		11.065		0		57.233
Totaal opbrengsten	42.091	10.000	32.454	659	59.371	22.944	26.837	35.513	5.690	-316		235.243		19.007		677.250
Kosten	42.091	10.000	32.454	254	59.371	29.212	34.735	35.946	7.917	-316		251.663		888		666.271
Saldo	0	0	0	406	0	-6.268	-7.898	-433	-2.227	0		-16.420		18.119		10.979