

**Jaarrekening 2019/2020**

CONCEPT



## Jaarrekening 2019/2020

### INHOUDSOPGAVE

	<b>Pagina</b>
<b>1. Accountantsrapport</b>	
1.1 Opdrachtbevestiging	3
<b>2. Jaarrekening</b>	
2.1 Balans per 31 juli 2020	5
2.2 Winst- en verliesrekening over 2019/2020	7
2.3 Toelichting op de balans	8
2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening	11
<b>3. Bijlagen</b>	
3.1 Staat van de vaste activa	13



# **JAARVERSLAG**



## Financiële Highlights

Het seizoen 2019 – 2020 was een bewogen seizoen. Halverwege maart werd de competitie stil gelegd en werd het sportpark gesloten door de uitbraak van de Corona pandemie. Hierdoor konden activiteiten als het jeugdkamp, de derby tegen VCW en het Zevende Hemel toernooi niet plaatsvinden. Gelukkig kon half juni de jeugd weer gaan trainen en in augustus konden alle teams weer trainen ter voorbereiding op de competitie 2020 -2021. Het voetbalseizoen kende uiteindelijk geen kampioenen en degradanten.

Ondanks deze tegenslag kon SV Terheijden het seizoen met een positief saldo van € 7.600, 00 afsluiten. Het positieve resultaat komt met name door de lagere kosten die de daling in de inkomsten meer dan compenseerden. Met name de salariskosten en energiekosten zijn fors lager.

Naast Corona stond het seizoen voor het bestuur in het teken van de verbouwing, er is nu een definitief plan en het wachten is nu op akkoord van de subsidieverstrekkers, dan kan de verbouwing van start.

## Algemeen

SV Terheijden is opgericht 6 mei 1926, wij zijn een zondag voetbalvereniging. Dat betekent dat de wedstrijddag van de seniorenteams in principe zondag is. De jeugdelftallen spelen hun wedstrijden op zaterdag. SV Terheijden telt ongeveer 600 leden, gelijkelijk verdeeld over jeugd en senioren. Ruim 500 leden trappen verdeeld over 27 teams regelmatig een balletje. De overige leden maken het mogelijk dat ieder week onze voetballers hun wedstrijd kunnen afwerken.

Het tenue van SV Terheijden bestaat uit een wit shirt met een brede verticale zwarte baan op voor- en achterzijde, een zwarte broek en witte kousen. Het wedstrijdtenue wordt zover mogelijk door de vereniging aan alle teams beschikbaar gesteld. Voetbalschoenen, scheenbeschermers, kousen, het trainingstenue en alle ander accessoires moeten de leden zelf aanschaffen.

Alle werkzaamheden binnen de vereniging worden door vrijwilligers uitgevoerd, met uitzondering van de trainer voor de selectie en enkele gediplomeerde trainers en hoofd technische zaken. Daarnaast ontvangen een aantal medewerkers een vrijwilligersvergoeding overeenkomstig de richtlijnen van de Belastingdienst.

Naast een Algemeen Bestuur functioneren er een aantal commissies, de Technische commissie, de jeugdcommissie en de sponsorcommissie.

## **2. JAARREKENING**

CONCEPT

## Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden

### 2.1 Balans per 31 juli 2020

(Na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	31 juli 2020		31 juli 2019	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	176.091		107.791	
Machines en installaties	1.815		2.541	
Inventaris	<u>4.430</u>		<u>6.728</u>	
		182.336		117.060
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Voorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	<u>5.804</u>		<u>9.001</u>	
		5.804		9.001
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	13.174		22.635	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.606		208	
Overlopende activa	<u>11.441</u>		<u>13.858</u>	
		27.221		36.701
<i>Liquide middelen</i>				
		125.999		165.343
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>341.360</u></u>		<u><u>328.105</u></u>

## Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden

### 2.1 Balans per 31 juli 2020

(Na resultaatbestemming)

	31 juli 2020		31 juli 2019	
<b>PASSIVA</b>	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Overige reserves	<u>231.457</u>		<u>223.761</u>	
		231.457		223.761
<b>Voorzeningen</b>				
Overige voorzieningen	<u>91.556</u>		<u>90.556</u>	
		91.556		90.556
<b>Kortlopende schulden</b>				
Handelscrediteuren	11.399		6.432	
Overlopende passiva	<u>6.948</u>		<u>7.356</u>	
		18.347		13.788
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>341.360</u></u>		<u><u>328.105</u></u>

## Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden

### 2.2 Winst- en verliesrekening over 2019/2020

	2019/2020		2018/2019	
	€	€	€	€
Netto-omzet		164.890		203.809
Inkoopwaarde van de omzet		<u>43.453</u>		<u>63.212</u>
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>		121.437		140.597
Lonen en salarissen	17.840		29.274	
Sociale lasten	1.708		2.611	
Afschrijvingen	15.282		12.502	
Overige bedrijfskosten	<u>76.924</u>		<u>101.377</u>	
<b>Som der bedrijfskosten</b>		111.754		145.764
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u>9.683</u>		<u>-5.167</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-1.987</u>		<u>-2.124</u>	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		-1.987		-2.124
<b>Resultaat</b>		<u><u>7.696</u></u>		<u><u>-7.291</u></u>



# Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden

## 2.3 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

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

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Machines en installaties	Inventaris
	€	€	€
Aanschafwaarde	437.713	7.260	37.009
Cumulatieve afschrijvingen	-329.920	-4.719	-30.281
Boekwaarde per 1 augustus	<u>107.793</u>	<u>2.541</u>	<u>6.728</u>
Investeringen	80.556	-	-
Afschrijvingen	-12.258	-726	-2.298
Mutaties 2019/2020	<u>68.298</u>	<u>-726</u>	<u>2.298</u>
Aanschafwaarde	518.269	7.260	37.009
Cumulatieve afschrijvingen	-342.178	-5.445	-32.579
Boekwaarde per 31 juli	<u>176.091</u>	<u>1.815</u>	<u>4.430</u>

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorraden

	31-07-2020	31-07-2019
	€	€
<b>Gereed product en handelsgoederen</b>		
Voorraad kantine	1.345	3.452
Voorraad kleding	825	1.013
Voorraad overig	3.153	3.153
Emballage	481	1.383
	<u>5.804</u>	<u>9.001</u>

##### Vorderingen

##### Handelsdebiteuren

Debiteuren	<u>13.174</u>	<u>22.635</u>
------------	---------------	---------------

##### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>2.606</u>	<u>208</u>
----------------	--------------	------------

**2.3 Toelichting op de balans**

	<u>31-07-2020</u>	<u>31-07-2019</u>
	€	€
<b>Overlopende activa</b>		
Vooruitontvangen facturen	10.841	13.258
Nog te faktureren bedragen	<u>600</u>	<u>600</u>
	<u>11.441</u>	<u>13.858</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank	1.315	2.956
ABN - R/C	13.719	3.432
Money You	-	113.114
ABN - jeugdkamp	1.967	2.100
ABN - spaarrekening	107.500	42.507
Kas Kantine	<u>1.498</u>	<u>1.234</u>
	<u>125.999</u>	<u>165.343</u>

## 2.3 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 augustus	223.761	231.052
Uit voorstel resultaatbestemming	<u>7.696</u>	<u>7.291</u>
Stand per 31 juli	<u><u>231.457</u></u>	<u><u>223.761</u></u>

#### VOORZIENINGEN

##### Overige voorzieningen

Bouwreserve	21.110	21.110
Voorziening groot onderhoud gebouwen	68.446	68.446
Voorziening oninbare debiteuren	<u>2.000</u>	<u>1.000</u>
	<u><u>91.556</u></u>	<u><u>90.556</u></u>

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

##### Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>11.399</u>	<u>6.432</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Vooruitontvangen Subsidie	6.948	6.806
Nog te betalen bedragen-----	<u>6.948</u>	<u>550</u>
	<u><u>6.948</u></u>	<u><u>7.356</u></u>

# Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden

## 2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2019/2020	2018/2019
	€	€
<b>Netto-omzet</b>		
Kantine inkomsten	47.882	81.687
Contributies	77.896	76.741
Sponsoring/reclameborden/entreegelden	19.353	15.290
Subsidies	17.754	14.528
Diverse baten	1.668	5.060
Acties en Loterijen	337	10.503
	<u>164.890</u>	<u>203.809</u>
<b>Inkoopwaarde van de omzet</b>		
Kantinekosten	<u>43.453</u>	<u>63.212</u>
<b>Lonen en salarissen</b>		
Brutolonen en salarissen	8.283	14.825
Overige personeelskosten	9.557	14.449
	<u>17.840</u>	<u>29.274</u>
<b>Afschrijvingen</b>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>15.282</u>	<u>12.502</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	12.258	9.193
Lichtmast B-Veld	726	726
Inventaris	<u>2.298</u>	<u>2.583</u>
	<u>15.282</u>	<u>12.502</u>
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
Overige personeelskosten	-	69
Huisvestingskosten	42.202	48.682
Kantoorkosten	1.394	2.984
Algemene kosten	2.164	2.314
Wedstrijdkosten	23.346	24.709
Bestuur en commissies	2.730	6.369
Diverse lasten	<u>5.088</u>	<u>16.250</u>
	<u>76.924</u>	<u>101.377</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Scholings- en opleidingskosten	<u>-</u>	<u>69</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur sportvelden	11.525	12.972
Gas, water en elektra	14.680	20.567
Klein onderhoud	2.153	2.774
Verzekering onroerend goed	7.336	7.331
Vaste lasten onroerend goed	2.805	1.988
Bewakingskosten	1.375	850
Overige huisvestingskosten	<u>2.328</u>	<u>2.200</u>
	<u>42.202</u>	<u>48.682</u>

# Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden

## 2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
	€	€
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	75	353
Portokosten	28	35
Telefoon- en internetkosten	1.159	1.155
Kosten website	132	1.441
	<u>1.394</u>	<u>2.984</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Administratiekosten	<u>2.164</u>	<u>2.314</u>
Wedstrijdkosten	<u>23.346</u>	<u>24.709</u>
Bestuur en commissies	<u>2.730</u>	<u>6.369</u>
Diverse lasten	4.088	16.250
Kosten dubieuze debiteuren	1.000	-
	<u>5.088</u>	<u>16.250</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Bankkosten en provisie	<u>1.987</u>	<u>2.124</u>

Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden												
3.1 Staat van de vaste activa												
		Aanschafwaarde			Afschrijvingen							
Omschrijving	Datum	Aanschaf- fingen tot 01-08-2019	Invester- ingen 2019/2020	Desinvest- eringen 2019/2020	Aanschaf- fingen t/m 31-07-2020	Afschrij- vingen tot 01-08-2019	Afschrij- vingen 2019/2020	Afschrij- ving desin- vesteringen	Afschrij- vingen t/m 31-07-2020	Boekwaarde per 31-07-2020	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
<b>Materiële vaste activa</b>												
<i>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i>												
bouwkosten	1e fase	66.483			66.483	66.483	-	-	66.483	-		2,50
sanitair c.v.	1e fase	10.807			10.807	10.807	-	-	10.807	-		2,50
bouwkosten dojo	2e fase	71.116			71.116	71.116	-	-	71.116	-		2,50
sanitair c.v.	2e fase	5.029			5.029	5.029	-	-	5.029	-		2,50
kleedaccommodatie	3e fase	34.966			34.966	34.615	351	-	34.966	-		2,50
sanitair	3e fase	8.236			8.236	8.154	82	-	8.236	-		2,50
bouwkosten berging	4e fase	7.954			7.954	7.474	199	-	7.673	281		2,50
kleedaccommodatie	5e fase	50.153			50.153	35.842	1.254	-	37.096	13.057		2,50
uitbreiding kantine	6e fase	100.000			100.000	37.500	2.500	-	40.000	60.000		2,50
verbouw excl.kantine	6e fase	10.000			10.000	3.750	250	-	4.000	6.000		2,50
entreehuise	6e fase	3.354			3.354	1.175	84	-	1.259	2.095		2,50
fietsevenstelling: hek+verlichting	6e fase	2.872			2.872	2.872	-	-	2.872	-		10,00
kachels	01-01-2000	5.065			5.065	5.065	-	-	5.065	-		10,00
boilers	01-01-2001	9.384			9.384	9.384	-	-	9.384	-		10,00
koelcelapparatuur	01-02-2002	4.928			4.928	4.928	-	-	4.928	-		10,00
renovatie dak **	01-01-2007	8.841			8.841	8.841	-	-	8.841	-		10,00
Alarminstallatie vernieuwd/Van Bragt	01-02-2009	1.100			1.100	1.100	-	-	1.100	-		20,00
vernieuwen electro groepenkast/Pals	01-10-2009	1.656			1.656	1.656	-	-	1.656	-		10,00
Speeltoestellen/Yalp	01-06-2012	1.190			1.190	833	119	-	952	238		10,00
Joosen-afzuiginstallatie kleedkamers	01-05-2016	2.295			2.295	1.454	459	-	1.913	382		20,00
Joosen vervanger	01-06-2017	1.229			1.229	533	246	-	779	450		20,00
Tribune	01-01-1992	10.352			10.352	6.882	259	-	7.141	3.211		2,50
Nieuwbouw kleedkamers	02-12-2017	2.711			2.711	-	-	-	-	2.711		0,00
Enexis verzwaren elektra	01-08-2017	1.086			1.086	434	217	-	651	435		20,00
Pals aanleggen extra groepenkast	01-08-2017	2.057			2.057	822	411	-	1.233	824		20,00
Hagendoorn bestrating B-Veld	01-02-2018	10.568			10.568	3.171	2.114	-	5.285	5.283		20,00
Onderzoekskosten nieuwbouw	30-06-2019	6.988			6.988	37.273	-	-	37.273	-		20,00
Toiletten kantine	01-11-2019	-	47.965		47.965	-	3.597	-	3.597	44.368		10,00
Overkapping kantine	01-02-2020	-	2.306		2.306	-	115	-	115	2.191		10,00
		440.420	80.556	-	520.976	329.920	12.257	-	342.177	178.799		
<i>Machines en installaties</i>												
Lichtinstallatie B-Veld	23-11-2012	7.260			7.260	3.993	726	-	4.719	2.541		10,00
<i>Inventaris</i>												
gasfrituse	01-01-2001	2.793			2.793	2.793	-	-	2.793	-		12,50
Kasregister	01-01-2001	1.132			1.132	1.132	-	-	1.132	-		12,50
meubilair kantine	01-01-2003	8.200			8.200	6.050	410	-	6.460	1.740		5,00
Koffiezetmachine	01-01-2006	1.654			1.654	1.654	-	-	1.654	-		12,50
Meiko Ecostar	01-01-2007	1.880			1.880	1.880	-	-	1.880	-		12,50
LCD televisie	01-12-2008	972			972	972	-	-	972	-		20,00
Mengpaneel/Van Wijngaarden	01-04-2009	1.518			1.518	1.518	-	-	1.518	-		20,00
Fortuna Koffiezetapparaat	01-07-2011	1.250			1.250	1.250	-	-	1.250	-		20,00
CCTV bewakingsstelsel	01-06-2012	2.175			2.175	2.175	-	-	2.175	-		20,00
v. Bragt bewakingsapparatuur	21-12-2012	876			876	876	-	-	876	-		20,00
kalkwagen	02-09-2013	847			847	847	-	-	847	-		20,00
2 desktop PC	06-09-2013	714			714	714	-	-	714	-		20,00
afzuigmotor	31-10-2013	1.195			1.195	1.195	-	-	1.195	-		20,00
bakkrullen / tafels	07-12-2013	628			628	628	-	-	628	-		20,00
glasdeurkoelekast	29-04-2014	524			524	524	-	-	524	-		20,00
nieuwe koelvrime kantine	25-08-2014	609			609	599	10	-	609	-		20,00
matrieel veldonderhoud Verschoor	10-11-2014	802			802	747	55	-	802	-		20,00
aanpassingen inventaris Kantine	03-04-2015	496			496	421	75	-	496	-		20,00
verschoor bladblazer	29-10-2015	2.300			2.300	1.610	460	-	2.070	230		20,00
LCS - Kassa kantine	01-12-2016	3.200			3.200	1.707	640	-	2.347	853		20,00
Little Energy - energiebesparing	31-07-2017	2.445			2.445	976	488	-	1.464	981		20,00
BJC Tools - grasmaaier	26-06-2019	799			799	13	160	-	173	626		20,00
		37.009	-	-	37.009	30.281	2.298	-	32.579	4.430		
<b>Totaal materiële vaste activa</b>		484.689	80.556	-	565.245	364.194	15.281	-	379.475	185.770		
<b>Totaal vaste activa</b>		484.689	80.556	-	565.245	364.194	15.281	-	379.475	185.770		



<b>Begroting S.V. Terheijden 2020/2021</b>		
<b>Omzet</b>		
Kantine inkomsten	80.000,00	
Contributies	81.000,00	
sponsoring	16.500,00	
subsidies	14.000,00	
overige opbrengsten	3.500,00	
<b>Totale omzet</b>		<b>195.000,00</b>
<b>Inkoop</b>		
Inkoop kantine	46.500,00	
Vergoeding personeel	12.000,00	
Overige	1.500,00	
		60.000,00
<b>Salarissen en sociale lasten</b>		
Trainer	13.000,00	
vrijwilligersvergoedingen	10.000,00	
		23.000,00
<b>Afschrijvingen</b>		
Bedrijfsgebouwen	7.500,00	
Machines en installaties	4.800,00	
Inventaris	2.500,00	
		14.800,00
<b>Overige kosten</b>		
Huur velden	11.000,00	
Gas, Water, electra	13.000,00	
klein onderhoud	1.500,00	
Verzekeringen	7.400,00	
Belastingen en heffingen	2.800,00	
Beveiliging	1.500,00	
		37.200,00
<b>Kantoorkosten</b>		
Telefoon en internet	1.200,00	
Overige kosten	200,00	
Administratiekosten	2.500,00	
		3.900,00
<b>Wedstrijdskosten</b>		
Velden	2.500,00	



Materialen	2.500,00	
kleding	2.500,00	
KNVB	12.000,00	
Teamgelden	800,00	
		20.300,00
<b>Kosten commissies</b>		
JEC en SEC	8.000,00	
Sponsorcomissie	200,00	
		8.200,00
<b>Overige kosten</b>		
Terreinmeester	1.700,00	
Representatie	1.000,00	
Bankkosten	2.100,00	
		4.800,00
<b>Totaal uitgaven</b>		<b>172.200,00</b>
		22.800,00
<b>Financiële lasten</b>		
BNG		3.400,00
Achtergestelde lening		1.950,00
<b>Netto Resultaat</b>		<b>17.450,00</b>