

**Sportvereniging Voetbal Terheijden
dhr. P. v.d. Broek
Ruitersvaartseweg 1
4844 PH TERHEIJDEN**

Jaarrekening 2020/2021

CONCEPT

Sportvereniging Voetbal Terheijden
dhr. P. v.d. Broek
Ruitersvaartseweg 1
4844 PH TERHEIJDEN

Jaarrekening 2020/2021

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Opdrachtbevestiging	3
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 juli 2021	5
2.2 Winst- en verliesrekening over 2020/2021	7
2.3 Toelichting op de balans	8
2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening	11
3. Bijlagen	
3.1 Staat van de vaste activa	13

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

CONCEPT

Sportvereniging Voetbal Terheijden
dhr. P. v.d. Broek
Ruitersvaartseweg 1
4844 PH TERHEIJDEN

Referentie: Alex de Peijper
Betreft: jaarrekening 2020/2021

Terheijden, 25-10-2021

Geachte heer van den Broek,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2020/2021 van uw onderneming.

De balans per 31 juli 2021, de winst- en verliesrekening over 2020/2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2020/2021 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020/2021 van Sportvereniging Voetbal Terheijden te samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de vennootschap verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de vennootschap verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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

Hoogachtend,
Lexview VOF

AATM de Peijper

2. JAARREKENING

CONCEPT

Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden

2.1 Balans per 31 juli 2021

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 juli 2021		31 juli 2020	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	418.986		176.091	
Machines en installaties	1.089		1.815	
Inventaris	4.097		4.430	
		424.172		182.336
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	4.965		5.804	
		4.965		5.804
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	7.804		13.174	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.750		2.606	
Overlopende activa	225.449		11.441	
		236.003		27.221
<i>Liquide middelen</i>		96.829		125.999
Totaal activazijde		761.969		341.360

Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden

2.1 Balans per 31 juli 2021

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 juli 2021		31 juli 2020	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>296.231</u>	296.231	<u>231.457</u>	231.457
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	<u>-</u>	-	<u>91.556</u>	91.556
Langlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	<u>422.476</u>	422.476	<u>-</u>	-
Kortlopende schulden				
Aflossingsverplichtingen	12.524		-	
Handelscrediteuren	15.704		11.399	
Overlopende passiva	<u>15.034</u>	43.262	<u>6.948</u>	18.347
Totaal passivazijde		<u><u>761.969</u></u>		<u><u>341.360</u></u>

Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden

2.2 Winst- en verliesrekening over 2020/2021

	2020/2021		2019/2020	
	€	€	€	€
Netto-omzet		141.628		164.890
Inkoopwaarde van de omzet		18.459		43.453
Bruto bedrijfsresultaat		123.169		121.437
Lonen en salarissen	27.443		17.840	
Sociale lasten	2.610		1.708	
Afschrijvingen	27.853		15.282	
Overige bedrijfskosten	19.702		76.924	
Som der bedrijfskosten		77.608		111.754
Bedrijfsresultaat		45.561		9.683
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.881		-1.987	
Som der financiële baten en lasten		-3.881		-1.987
Bijzondere baten	23.094		-	
Som der bijzondere baten en lasten		23.094		-
Resultaat		64.774		7.696

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	518.267	7.260	37.009
Cumulatieve afschrijvingen	-342.178	-5.445	-32.579
Boekwaarde per 1 augustus	<u>176.089</u>	<u>1.815</u>	<u>4.430</u>
Investerings	267.783	-	1.908
Desinvesteringen	-58.107	-	-
Afschrijvingen desinvesteringen	46.222	-	-
Afschrijvingen	-13.001	-726	-2.241
Mutaties 2020/2021	<u>242.897</u>	<u>-726</u>	<u>-333</u>
Aanschafwaarde	727.943	7.260	38.917
Cumulatieve afschrijvingen	-308.957	-6.171	-34.820
Boekwaarde per 31 juli	<u>418.986</u>	<u>1.089</u>	<u>4.097</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

	31-07-2021	31-07-2020
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Voorraad kantine	831	1.345
Voorraad kleding	825	825
Voorraad overig	3.153	3.153
Emballage	156	481
	<u>4.965</u>	<u>5.804</u>

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	<u>7.804</u>	<u>13.174</u>
------------	--------------	---------------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>2.750</u>	<u>2.606</u>
----------------	--------------	--------------

2.3 Toelichting op de balans

	<u>31-07-2021</u>	<u>31-07-2020</u>
	€	€
Overlopende activa		
Vooruitontvangen facturen	9.749	10.841
Nog te faktureren bedragen	200	600
Nog te ontvangen corona subsidie	500	-
Nog te ontvangen subsidie gemeente	<u>215.000</u>	<u>-</u>
	<u><u>225.449</u></u>	<u><u>11.441</u></u>
 Liquide middelen		
Rabobank R/C	5.132	1.315
ABN - R/C	10.335	13.719
ABN - jeugdkamp	3.143	1.967
ABN - spaarrekening	72.000	107.500
Rabobank spaarrekening	5.000	-
Kas Kantine	<u>1.219</u>	<u>1.498</u>
	<u><u>96.829</u></u>	<u><u>125.999</u></u>

2.3 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 augustus	231.457	223.761
Uit voorstel resultaatbestemming	64.774	7.696
Stand per 31 juli	<u>296.231</u>	<u>231.457</u>

VOORZIENINGEN

Overige voorzieningen

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

LANGLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan kredietinstellingen

Financieringen	<u>422.476</u>	<u>-</u>
----------------	----------------	----------

KORTLOPENDE SCHULDEN

Aflossingsverplichtingen komend boekjaar

Financiering	<u>12.524</u>	<u>-</u>
--------------	---------------	----------

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>15.704</u>	<u>11.399</u>
-------------	---------------	---------------

Overlopende passiva

Vooruitontvangen Subsidie	6.540	6.948
Nog te betalen rente leniing BNG	1.794	-
Vooruitgefactureerde omzet	6.700	-
	<u>15.034</u>	<u>6.948</u>

2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2020/2021	2019/2020
	€	€
Netto-omzet		
Kantine inkomsten	21.890	47.882
Contributies	82.981	77.896
Sponsoring/reclameborden/entreegelden	8.696	19.353
Subsidies	13.738	17.754
Diverse baten	4.148	1.668
Acties en Loterijen	10.175	337
	<u>141.628</u>	<u>164.890</u>
Inkoopwaarde van de omzet		
Kantinekosten	<u>18.459</u>	<u>43.453</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	12.605	8.283
Overige personeelskosten	14.838	9.557
	<u>27.443</u>	<u>17.840</u>
Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>27.853</u>	<u>15.282</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	13.001	12.258
Lichtmast B-Veld	726	726
Inventaris	2.241	2.298
Boekresultaat materiële vaste activa	11.885	-
	<u>27.853</u>	<u>15.282</u>
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	-27.183	42.202
Kantoorkosten	3.165	1.394
Algemene kosten	2.389	2.164
Wedstrijdkosten	17.418	23.346
Bestuur en commissies	2.459	2.730
Diverse lasten	21.454	5.088
	<u>19.702</u>	<u>76.924</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur sportvelden	12.207	11.525
Gas, water en elektra	8.651	14.680
Klein onderhoud	2.132	2.153
Groot onderhoud	23.140	-
Verzekering onroerend goed	8.041	7.336
Vaste lasten onroerend goed	4.415	2.805
Bewakingskosten	1.317	1.375
Overige huisvestingskosten	2.470	2.328
	<u>62.373</u>	<u>42.202</u>
Vrijval voorziening groot onderhoud	-68.446	-
Vrijval voorziening bouwreserve	-21.110	-
	<u>-27.183</u>	<u>42.202</u>

2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
	€	€
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	-	75
Portokosten	-	28
Telefoon- en internetkosten	1.465	1.159
Kosten website	1.700	132
	<u>3.165</u>	<u>1.394</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Administratiekosten	<u>2.389</u>	<u>2.164</u>
Wedstrijdkosten	<u>17.418</u>	<u>23.346</u>
Bestuur en commissies	<u>2.459</u>	<u>2.730</u>
Diverse lasten	16.685	4.088
Kosten dubieuze debiteuren	4.769	1.000
	<u>21.454</u>	<u>5.088</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	2.087	1.987
Rentelast lening BNG	1.794	-
	<u>3.881</u>	<u>1.987</u>
Bijzondere baten en lasten		
Bijzondere baten		
Coronasteun overheid / gemeente	<u>23.094</u>	<u>-</u>

Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden											
3.1 Staat van de vaste activa											
Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-07-2021	Residu-waarde	Afschrij-vingper-centage
		Aanschaf-fingen tot 01-08-2020	Invester-ingen 2020/2021	Desinves-tingen 2020/2021	Aanschaf-fingen t/m 31-07-2021	Afschrij-vingen tot 01-08-2020	Afschrij-vingen 2020/2021	Afschrij-ving desin-vesteringen			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
Materiële vaste activa											
<i>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i>											
bouwkosten	1e fase	66.485			66.485	66.485	-	-	66.485	-	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	34.966	-	-	34.966	-	2,50
sanitair	3e fase	8.236			8.236	8.236	-	-	8.236	-	2,50
bouwkosten berging	4e fase	7.954		7.954	-	7.673	199	7.872	-	-	2,50
kleedaccommodatie	5e fase	50.153		50.153	-	37.096	1.254	38.350	-	-	2,50
uitbreiding kantine	6e fase	100.000			100.000	40.000	2.500	-	42.500	57.500	2,50
verbouw excl.kantine	6e fase	10.000			10.000	4.000	250	-	4.250	5.750	2,50
entreehuisje	6e fase	3.354			3.354	1.259	84	-	1.343	2.011	2,50
fietsenstalling: 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	952	119	-	1.071	119	10,00
Joosen-afzuiginstallatie kleedkamers	01-05-2016	2.295			2.295	1.913	382	-	2.295	-	20,00
Joosen vetvanger	01-06-2017	1.229			1.229	779	246	-	1.025	204	20,00
Tribune	01-01-1992	10.352			10.352	7.141	259	-	7.400	2.952	2,50
Enexis verzwaren elektra	01-08-2017	1.086			1.086	651	217	-	868	218	20,00
Pals aanleggen extra groepenkast	01-08-2017	2.057			2.057	1.233	411	-	1.644	413	20,00
Hagendoorn bestrating B-veld	01-02-2018	10.568			10.568	5.285	2.114	-	7.399	3.169	20,00
Nieuwbouw kleedkamers	02-12-2017	37.273	645.546		682.819	-	-	-	682.819	-	
Subsidie Overheid bouw	31-07-2020	-	-162.157		-162.157	-	-	-	-162.157	-	20,00
Subsidie gemeente bouw	31-07-2020	-	-215.000		-215.000	-	-	-	-215.000	-	20,00
Toiletten kantine	01-11-2019	47.965			47.965	3.597	4.796	-	8.393	39.572	10,00
Overkapping kantine	01-02-2020	2.306	-606		1.700	114	170	-	284	1.416	10,00
		518.267	267.783	58.107	727.943	342.178	13.001	46.222	308.957	418.986	-
<i>Machines en installaties</i>											
Lichtinstallatie B-Veld	23-11-2012	7.260			7.260	5.445	726	-	6.171	1.089	10,00
<i>Inventaris</i>											
gasfriteuse	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	6.460	410	-	6.870	1.330	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 bewakingssysteem	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
barkrukken / tafels	07-12-2013	628			628	628	-	-	628	-	20,00
glasdeurkoelkast	29-04-2014	524			524	524	-	-	524	-	20,00
nieuwe koelvitrine kantine	25-08-2014	609			609	609	-	-	609	-	20,00
materieel veldonderhoud Verschoor	10-11-2014	802			802	802	-	-	802	-	20,00
aanpassingen inventaris Kantine	03-04-2015	496			496	496	-	-	496	-	20,00
verschoor blaasblazer	29-10-2015	2.300			2.300	2.070	230	-	2.300	-	20,00
LCS - kassa kantine	01-12-2016	3.200			3.200	2.347	640	-	2.987	213	20,00
Little Energy - energiebesparing	31-07-2017	2.445			2.445	1.464	488	-	1.952	493	20,00
BJC Tools - grasmaaier	26-06-2019	799			799	173	160	-	333	466	20,00
Televisie Kantine	24-09-2020	-	908		908	-	163	-	163	745	20,00
Camerasysteem kantine	08-10-2020	-	1.000		1.000	-	150	-	150	850	20,00
		37.009	1.908	-	38.917	32.579	2.241	-	34.820	4.097	-
Totaal materiële vaste activa		562.536	269.691	58.107	774.120	380.202	15.968	46.222	349.948	424.172	-
Totaal vaste activa		562.536	269.691	58.107	774.120	380.202	15.968	46.222	349.948	424.172	-