

**Sportvereniging Voetbal Terheijden
dhr. P. van den Broek
Ruitersvaartseweg 1
4844 PH TERHEIJDEN**

Jaarrekening 2022/2023

**Sportvereniging Voetbal Terheijden
dhr. P. van den Broek
Ruitersvaartseweg 1
4844 PH TERHEIJDEN**

Jaarrekening 2022/2023

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Opdrachtbevestiging	3
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 juli 2023	5
2.2 Winst- en verliesrekening over 2022/2023	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. ACCOUNTANTS RAPPORT

2. JAARREKENING

Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden

2.1 Balans per 31 juli 2023

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 juli 2023		31 juli 2022	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	698.133		766.198	
Machines en installaties	-		363	
Inventaris	2.926		3.572	
		701.059		770.133
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	6.337		3.791	
		6.337		3.791
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	19.510		6.003	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.179		4.883	
Overlopende activa	10.651		51.895	
		31.340		62.781
<i>Liquide middelen</i>		12.900		5.394
Totaal activazijde		751.636		842.099

Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden

2.1 Balans per 31 juli 2023

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 juli 2023		31 juli 2022	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>258.719</u>	258.719	<u>274.380</u>	274.380
Langlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	397.054		409.827	
Overige schulden	<u>10.000</u>	407.054	<u>-</u>	409.827
Kortlopende schulden				
Aflossingsverplichtingen	22.774		12.648	
Handelscrediteuren	33.633		119.756	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		553	
Overlopende passiva	<u>29.456</u>	85.863	<u>24.935</u>	157.892
Totaal passivazijde		<u><u>751.636</u></u>		<u><u>842.099</u></u>

Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden

2.2 Winst- en verliesrekening over 2022/2023

	2022/2023		2021/2022	
	€	€	€	€
Netto-omzet		268.050		236.256
Inkoopwaarde van de omzet		96.899		73.208
Bruto bedrijfsresultaat		171.151		163.048
Lonen en salarissen	29.732		29.496	
Sociale lasten	2.152		1.881	
Afschrijvingen	30.254		25.511	
Overige bedrijfskosten	116.596		149.218	
Som der bedrijfskosten		178.734		206.106
Bedrijfsresultaat		-7.583		-43.058
Rentelasten en soortgelijke kosten	-8.078		-7.337	
Som der financiële baten en lasten		-8.078		-7.337
Bijzondere baten	-		28.544	
Som der bijzondere baten en lasten		-		28.544
Resultaat		-15.661		-21.851

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	1.098.108	7.260	40.224
Cumulatieve afschrijvingen	-331.910	-6.897	-36.652
Boekwaarde per 1 augustus	<u>766.198</u>	<u>363</u>	<u>3.572</u>
Investeringen	-39.649	-	829
Afschrijvingen	-28.416	-363	-1.475
Mutaties 2022/2023	<u>-68.065</u>	<u>-363</u>	<u>-646</u>
Aanschafwaarde	1.058.459	7.260	41.053
Cumulatieve afschrijvingen	-360.326	-7.260	-38.127
Boekwaarde per 31 juli	<u>698.133</u>	<u>-</u>	<u>2.926</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden

	31-07-2023	31-07-2022
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Voorraad kantine	618	618
Voorraad overig	3.153	3.153
Emballage	1.566	20
Voorraad schoonmaakartikelen	1.000	-
	<u>6.337</u>	<u>3.791</u>

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	<u>19.510</u>	<u>6.003</u>
------------	---------------	--------------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>1.179</u>	<u>4.883</u>
----------------	--------------	--------------

2.3 Toelichting op de balans

	31-07-2023	31-07-2022
	€	€
Overlopende activa		
Nog te ontvangen bedragen	-	764
Vooruitontvangen facturen	10.051	11.117
Nog te faktureren bedragen	600	4.500
Nog te ontvangen corona subsidie	-	3.000
Nog te ontvangen BOSA subsidie	-	32.514
	10.651	51.895
 Liquide middelen		
Rabobank R/C	1.015	609
ABN - R/C	7.467	465
ABN - jeugdkamp	2.835	3.132
ABN - spaarrekening	267	-
Rabobank spaarrekening	2	2
Kas Kantine	1.314	1.186
	12.900	5.394

2.3 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 augustus	274.380	296.231
Uit voorstel resultaatbestemming	-15.661	-21.851
Stand per 31 juli	<u>258.719</u>	<u>274.380</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan kredietinstellingen

Lening BNG Bank	<u>397.054</u>	<u>409.827</u>
Overige schulden		
Lening Rasenberg BV	<u>10.000</u>	<u>-</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Aflossingsverplichtingen komend boekjaar

Lening BNG Bank	12.774	12.648
Lening Rasenberg BV	10.000	-
	<u>22.774</u>	<u>12.648</u>

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>33.633</u>	<u>119.756</u>
-------------	---------------	----------------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	<u>-</u>	<u>553</u>
-------------	----------	------------

Overlopende passiva

Nog te ontvangen facturen	-	4.750
Vooruitontvangen Subsidie	6.915	14.042
Nog te betalen bedragen	1.000	1.400
Nog te betalen rente leniing BNG	1.691	1.743
Vooruitgefactureerde omzet	19.850	3.000
	<u>29.456</u>	<u>24.935</u>

Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden

2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
	€	€
Netto-omzet		
Kantine inkomsten	104.280	91.628
Contributies	88.511	83.823
Sponsoring/reclameborden/entreegelden	30.252	28.890
Subsidies	28.704	14.081
Diverse baten	3.254	2.577
Acties en Loterijen	11.664	11.762
Ontvangen schadeuitkering verzekering	1.385	3.495
	<u>268.050</u>	<u>236.256</u>
Inkoopwaarde van de omzet		
Kantinekosten	<u>96.899</u>	<u>73.208</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	13.759	12.698
Overige personeelskosten	15.973	16.798
	<u>29.732</u>	<u>29.496</u>
Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>30.254</u>	<u>25.511</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	28.416	22.953
Lichtmast B-Veld	363	726
Inventaris	1.475	1.832
	<u>30.254</u>	<u>25.511</u>
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	57.638	60.762
Kantoorkosten	2.669	3.730
Algemene kosten	2.620	6.886
Wedstrijdkosten	32.968	43.307
Bestuur en commissies	3.534	3.738
Diverse lasten	17.167	30.795
	<u>116.596</u>	<u>149.218</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur sportvelden	14.330	14.489
Gas, water en elektra	24.820	21.693
Klein onderhoud	1.227	2.798
Groot onderhoud	-	6.194
Verzekering onroerend goed	8.671	5.385
Vaste lasten onroerend goed	3.417	2.756
Bewakingskosten	1.015	3.987
Overige huisvestingskosten	4.158	3.460
	<u>57.638</u>	<u>60.762</u>

Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden

2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
	€	€
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	117	1.892
Portokosten	60	16
Telefoon- en internetkosten	2.096	1.509
Kosten website	396	313
	<u>2.669</u>	<u>3.730</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	-	4.421
Administratiekosten	2.620	2.465
	<u>2.620</u>	<u>6.886</u>
Wedstrijdkosten	<u>32.968</u>	<u>43.307</u>
Bestuur en commissies	<u>3.534</u>	<u>3.738</u>
Diverse lasten	<u>17.167</u>	<u>30.795</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	3.948	3.082
Rentelast lening BNG	4.130	4.255
	<u>8.078</u>	<u>7.337</u>
Bijzondere baten en lasten		
Bijzondere baten		
Coronasteun overheid / gemeente	<u>-</u>	<u>28.544</u>

Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden												
3.1 Staat van de vaste activa												
Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-07-2023	Residu-waarde	Afschrij-vingper-centage	
		Aanschaf-fingen tot 01-08-2022	Invester-ingen 2022/2023	Desinves-tingen 2022/2023	Aanschaf-fingen t/m 31-07-2023	Afschrij-vingen tot 01-08-2022	Afschrij-vingen 2022/2023	Afschrij-ving desin-vesteringen				Afschrij-vingen t/m 31-07-2023
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
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
uitbreiding kantine	6e fase	100.000			100.000	45.000	2.500	-	47.500	52.500		2,50
verbouw excl.kantine	6e fase	10.000			10.000	4.500	250	-	4.750	5.250		2,50
entreehuisje	6e fase	3.354			3.354	1.427	84	-	1.511	1.843		2,50
flitsenstalling; 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	1.190	-	-	1.190	-		10,00
Joosen-afzuiginstallatie kleedkamers	01-05-2016	2.295			2.295	2.295	-	-	2.295	-		20,00
Joosen vetvanger	01-06-2017	1.229			1.229	1.229	-	-	1.229	-		20,00
Tribune	01-01-1992	10.352			10.352	7.659	259	-	7.918	2.434		2,50
Enexis verzvaring elektra	01-08-2017	1.086			1.086	1.086	217	-	1.303	-217		20,00
Pals aanleggen extra groepenkast	01-08-2017	2.057			2.057	2.057	-	-	2.057	-		20,00
Hagedoorbn bestrating B-veld	01-02-2018	10.568			10.568	9.513	1.055	-	10.568	-		20,00
Nieuwbouw kleedkamers	02-12-2017	1.085.497			1.085.497	11.826	-	-	11.826	1.073.671		20,00
Subsidie Overheid bouw	31-07-2020	-194.670	-18.908		-213.578	-	-	-	-	-213.578		20,00
Subsidie gemeente bouw	31-07-2020	-215.000	-20.741		-235.741	-	-	-	-	-235.741		20,00
Toiletten kantine	01-11-2019	47.965			47.965	13.189	4.796	-	17.985	29.980		10,00
Overkapping kantine	01-02-2020	1.700			1.700	454	170	-	624	1.076		10,00
		1.098.108	-39.649		1.058.459	331.910	9.331	-	341.241	717.218		
<i>Machines en installaties</i>												
Lichtinstallatie B-Veld	23-11-2012	7.260			7.260	6.897	363	-	7.260	-		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	7.280	410	-	7.690	510		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
kaliwagen	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
matrieel veldonderhoud Verschoor	10-11-2014	802			802	802	-	-	802	-		20,00
aanpassingen inventaris Kantine	03-04-2015	496			496	496	-	-	496	-		20,00
verschoor bladblazer	29-10-2015	2.300			2.300	2.300	-	-	2.300	-		20,00
LCS - Kassa kantine	01-12-2016	3.200			3.200	3.200	-	-	3.200	-		20,00
Little Energy - energiebesparing	31-07-2017	2.445			2.445	2.445	-	-	2.445	-		20,00
BIC Tools - grasmaaier	26-06-2019	799			799	493	160	-	653	146		20,00
Televisie Kantine	24-09-2020	908			908	359	196	-	555	353		20,00
Camerasysteem kantine	08-10-2020	1.000			1.000	350	200	-	550	450		20,00
2 Jeugddoelen	26-11-2021	1.306			1.306	168	261	-	429	877		20,00
Wasmachine/droger	21-10-2022	-	829		829	-	124	-	124	705		20,00
		40.223	829		41.052	36.660	1.351	-	38.011	3.041		
Totaal materiële vaste activa		1.145.591	-38.820		1.106.771	375.467	11.045	-	386.512	720.259		
Totaal vaste activa		1.145.591	-38.820		1.106.771	375.467	11.045	-	386.512	720.259		