

**Sportvereniging Voetbal Terheijden
dhr. S. van Gulp
Ruitersvaartseweg 1
4844 PH TERHEIJDEN**

Jaarrekening 2023/2024

**Sportvereniging Voetbal Terheijden
dhr. S. van Gulp
Ruitersvaartseweg 1
4844 PH TERHEIJDEN**

Jaarrekening 2023/2024

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Jaarrekening

1.1	Balans per 31 juli 2024	3
1.2	Winst- en verliesrekening over 2023/2024	5
1.3	Toelichting op de balans	6
1.4	Toelichting op de winst- en verliesrekening	9

1. JAARREKENING

Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden

1.1 Balans per 31 juli 2024

(Na resultaatbestemming)

	31 juli 2024		31 juli 2023	
ACTIVA	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	671.205		698.133	
Inventaris	5.819		2.926	
		677.024		701.059
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	7.177		6.337	
		7.177		6.337
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	2.370		19.510	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.784		1.179	
Overlopende activa	15.426		10.651	
		21.580		31.340
<i>Liquide middelen</i>		4.880		12.900
Totaal activazijde		710.661		751.636

Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden

1.1 Balans per 31 juli 2024

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 juli 2024		31 juli 2023	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>248.378</u>	248.378	<u>258.719</u>	258.719
Langlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	384.154		397.054	
Overige schulden	<u>-</u>	384.154	<u>10.000</u>	407.054
Kortlopende schulden				
Aflossingsverplichtingen	22.900		22.774	
Handelscrediteuren	50.197		33.633	
Overlopende passiva	<u>5.032</u>	78.129	<u>29.456</u>	85.863
Totaal passivazijde		<u><u>710.661</u></u>		<u><u>751.636</u></u>

Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden

1.2 Winst- en verliesrekening over 2023/2024

	2023/2024		2022/2023	
	€	€	€	€
Netto-omzet		274.140		268.050
Inkoopwaarde van de omzet		77.038		96.899
Bruto bedrijfsresultaat		<u>197.102</u>		<u>171.151</u>
Lonen en salarissen	32.109		29.732	
Sociale lasten	2.854		2.152	
Afschrijvingen	29.209		30.254	
Overige bedrijfskosten	134.604		116.596	
Som der bedrijfskosten		<u>198.776</u>		<u>178.734</u>
Bedrijfsresultaat		<u>-1.674</u>		<u>-7.583</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-8.667		-8.078	
Som der financiële baten en lasten		<u>-8.667</u>		<u>-8.078</u>
Resultaat		<u><u>-10.341</u></u>		<u><u>-15.661</u></u>

Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden

1.3 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	1.058.459	7.260	41.053
Cumulatieve afschrijvingen	-360.326	-7.260	-38.127
Boekwaarde per 1 augustus	<u>698.133</u>	<u>-</u>	<u>2.926</u>
Investeringen	-	-	5.174
Afschrijvingen	-26.928	-	-2.281
Mutaties 2023/2024	<u>-26.928</u>	<u>-</u>	<u>2.893</u>
Aanschafwaarde	1.058.459	7.260	46.227
Cumulatieve afschrijvingen	-387.254	-7.260	-40.408
Boekwaarde per 31 juli	<u>671.205</u>	<u>-</u>	<u>5.819</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden

	31-07-2024	31-07-2023
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Voorraad kantine	2.165	618
Voorraad overig	2.050	3.153
Emballage	2.442	1.566
Voorraad schoonmaakartikelen	520	1.000
	<u>7.177</u>	<u>6.337</u>
Vorderingen		
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>2.370</u>	<u>19.510</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>3.784</u>	<u>1.179</u>

Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden

1.3 Toelichting op de balans

	<u>31-07-2024</u>	<u>31-07-2023</u>
	€	€
Overlopende activa		
Vooruitontvangen facturen	15.426	10.051
Nog te faktureren bedragen	-	600
	<u>15.426</u>	<u>10.651</u>
Liquide middelen		
Rabobank R/C	77	1.015
ABN - R/C	1.153	7.467
ABN - jeugdkamp	3.444	2.835
ABN - spaarrekening	16	267
Rabobank spaarrekening	2	2
Kas Kantine	188	1.314
	<u>4.880</u>	<u>12.900</u>

Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden

1.3 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 augustus	258.719	274.380
Uit voorstel resultaatbestemming	-10.341	-15.661
Stand per 31 juli	<u>248.378</u>	<u>258.719</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan kredietinstellingen

Lening BNG Bank	<u>384.154</u>	<u>397.054</u>
-----------------	----------------	----------------

Overige schulden

Lening Rasenberg BV	<u>-</u>	<u>10.000</u>
---------------------	----------	---------------

KORTLOPENDE SCHULDEN

Aflossingsverplichtingen komend boekjaar

Lening BNG Bank	12.900	12.774
Lening Rasenberg BV	10.000	10.000
	<u>22.900</u>	<u>22.774</u>

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>50.197</u>	<u>33.633</u>
-------------	---------------	---------------

Overlopende passiva

Vooruitontvangen Subsidie	-	6.915
Nog te betalen bedragen	1.700	1.000
Nog te betalen rente lening BNG	1.642	1.691
Vooruitgefactureerde omzet	1.000	19.850
Tussenrekening opwaardering betaalkaarten	690	-
	<u>5.032</u>	<u>29.456</u>

Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden

1.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2023/2024	2022/2023
	€	€
Netto-omzet		
Kantine inkomsten	109.741	104.280
Contributies	97.437	88.511
Sponsoring/reclameborden/entreegelden	27.647	30.252
Subsidies	19.556	28.704
Diverse baten	-2.317	3.254
Opbrengst overige activiteiten	22.076	11.664
Ontvangen schadeuitkering verzekering	-	1.385
	<u>274.140</u>	<u>268.050</u>
Inkoopwaarde van de omzet		
Kantinekosten	<u>77.038</u>	<u>96.899</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	13.902	13.759
Overige personeelskosten	18.207	15.973
	<u>32.109</u>	<u>29.732</u>
Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>29.209</u>	<u>30.254</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	26.928	28.416
Lichtmast B-Veld	-	363
Inventaris	2.281	1.475
	<u>29.209</u>	<u>30.254</u>
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	67.573	57.638
Kantoorkosten	2.834	2.669
Algemene kosten	2.598	2.620
Wedstrijdkosten	38.581	32.968
Bestuur en commissies	2.070	3.534
Diverse lasten	20.948	17.167
	<u>134.604</u>	<u>116.596</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur sportvelden	14.890	14.330
Gas, water en elektra	29.167	24.820
Klein onderhoud	715	1.227
Verzekering onroerend goed	11.950	8.671
Vaste lasten onroerend goed	5.443	3.417
Bewakingskosten	1.597	1.015
Overige huisvestingskosten	3.811	4.158
	<u>67.573</u>	<u>57.638</u>

Sportvereniging Voetbal Terheijden te Terheijden

1.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>
	€	€
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	-	117
Portokosten	-	60
Telefoon- en internetkosten	2.442	2.096
Kosten website	392	396
	<u>2.834</u>	<u>2.669</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Administratiekosten	<u>2.598</u>	<u>2.620</u>
Wedstrijdkosten	<u>38.581</u>	<u>32.968</u>
Bestuur en commissies	<u>2.070</u>	<u>3.534</u>
Diverse lasten	<u>20.948</u>	<u>17.167</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	4.662	3.948
Rentelast lening BNG	4.005	4.130
	<u>8.667</u>	<u>8.078</u>