



V.V. Schipluiden

Voetbalvereniging Schipluiden

Tiendweg 3

2636 HH Schipluiden

Onderwerp: Resultatenrekening 2022-2023
en Begroting 2023-2024

Schipluiden, 1 oktober 2023

Geacht lid,

Hierbij doen wij u toekomen de Resultatenrekening over het seizoen 2022-2023. Deze resultatenrekening sluit met een positief saldo van € 13.238,50. Wij stellen voor om dit saldo aan het eigen vermogen van de vereniging toe te voegen.

Tevens doen wij u toekomen de Begroting voor het seizoen 2023-2024. Wij verwachten, dat deze begroting uiteindelijk zal leiden tot een positief resultaat van € 1.389,00. Wij hebben er alle vertrouwen in dat u, evenals in voorgaande seizoenen, behulpzaam zult zijn om dit resultaat te bereiken.

Wellicht ten overvloede vragen wij u deze stukken vertrouwelijk te behandelen. De achterliggende stukken zijn als volgt opgebouwd.

- Balans per 30 juni 2023;
- Toelichting op de balans;
- Begroting 2023-2024 en Resultatenrekening 2022-2023;
- Toelichting op de Begroting 2023-2024 en op de Resultatenrekening 2022-2023;
- Specificatie materiële vaste activa en afschrijvingen.

Wij vertrouwen er op u langs deze weg voldoende te informeren over de financiën binnen onze vereniging.

Met vriendelijke groet,
Het bestuur van VV Schipluiden,

BALANS PER 30 JUNI 2023

Activa	30-jun-23		30-jun-22		Passiva	30-jun-23		30-jun-22	
Vaste activa					Eigen vermogen				
<u>Materiële vaste activa</u>					verenigingsvermogen	161.205,33		152.323,69	
bedrijfsgebouwen	102.530,00		136.878,00		reserve	0,00		75.000,00	
terreininrichting	0		0,00		resultaat boekjaar	13.238,50		8.881,64	
inventaris	10.085,07		12.397,07				174.443,83		236.205,33
zonnepanelen	13.736,92		20.605,36		<u>Voorzieningen</u>				
		126.351,99		169.880,43	Voorzieningen	122.300,93		50.000,00	
Vlottende activa							122.300,93		50.000,00
<u>Voorraden</u>					<u>Langlopende schulden</u>				
Voorraden horeca	5.567,26		12.075,30		lening Rabobank	39.600,00		55.800,00	
		5.567,26		12.075,30	lening SESS	0,00		43.125,00	
					lening gemeente Midden-Delfland	31.756,24		36.294,04	
<u>Vorderingen</u>							71.356,24		135.219,04
debiteuren	2.977,62		4.190,77		<u>kortlopende schulden</u>				
overlopende activa	8.874,39		12.989,35						
		11.852,01		17.180,12	crediteuren	2.551,07		14.300,80	
<u>Liquide middelen</u>					overige schulden	5.842,80		3.165,93	
bank	233.131,66		243.473,10		overlopende passiva	3.000,00		9.990,00	
kas	2.591,95		6.272,15				11.393,87		27.456,73
		235.723,61		249.745,25					
		379.494,87		448.881,10			379.494,87		448.881,10

Toelichting algemeen

Algemeen

Voorzover niet anders vermeld, luiden de begrotingsbedragen in hele euro's en de rekeningcijfers in exacte bedragen.

Grondslagen van de waardering

Algemeen

Tenzij anders vermeld worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor zover noodzakelijk wordt bij de waardering van vlottende activa rekening gehouden met een voorziening voor dubieuze posten.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met de op basis van de geschatte levensduur bepaalde afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een percentage van deze verkrijgingsprijs c.q. een percentage van de boekwaarde.

Voorraden

De voorraad is gewaardeerd tegen inkooprijzen.

Langlopende schulden

lening Rabobank 3582.921.433
lening Rabobank 3582.921.700
lening Rabobank 3582.934.594
lening gemeente Midden-Delfland
lening SESS

einddatum

31-7-2028 (per 1 april 2018 vervroegd afgelost)
31-7-2018 (per 1 april 2018 vervroegd afgelost)
31-12-2029 (In 2023 is € 9.000,00 extra afgelost).
31-12-2029
31-3-2028 (per 1 april 2018 afgesloten i.v.m. financiering vervroegde aflossingen en per 1 april 2023 vervroegd afgelost)

Voorziening

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overige activa en passiva

De overige activa en passiva zijn opgenomen tegen de nominale waarde.

Toelichting op de balans

<u>Materiële vaste activa</u>	30 juni 2023	30 juni 2022
<u>gebouwen</u>		
boekwaarde per 1 juli	136.878,00	171.176,00
investeringen	0,00	0,00
	136.878,00	171.176,00
afschrijvingen	-34.348,00	-34.298,00
boekwaarde per 30 juni	102.530,00	136.878,00
<u>terreininr.</u>		
boekwaarde per 1 juli	0,00	0,00
investeringen	0,00	0,00
	0,00	0,00
afschrijvingen	0,00	0,00
boekwaarde per 30 juni	0,00	0,00
<u>inventaris</u>		
boekwaarde per 1 juli	12.397,07	14.710,07
investeringen	0,00	0,00
	12.397,07	14.710,07
afschrijvingen	-2.312,00	-2.313,00
boekwaarde per 30 juni	10.085,07	12.397,07
<u>zonnepanelen</u>		
boekwaarde per 1 juli	20.605,36	27.473,81
investeringen	0,00	0,00
	20.605,36	27.473,81
afschrijvingen	-6.868,43	-6.868,45
boekwaarde per 30 juni	13.736,92	20.605,36
Totaal materiële vaste activa	126.351,99	169.880,43

<u>Debiteuren (1300)</u>	30 juni 2023	30 juni 2022
verhuur accommodatie	0,00	1.575,00
omzet bar	2.581,69	536,97
verrekening kaarten en boeten	0,00	1.296,80
kaartverkoop Zomerfeest	0,00	-2.323,00
huur	0,00	3.105,00
bijdrage afvalverwerking	395,93	0,00
	2.977,62	4.190,77

<u>Overlopende activa (1347)</u>	30 juni 2023	30 juni 2022
Hoogheemraadschap	994,14	841,69
OZB	0,00	748,70
Verzekeringen	632,81	611,24
Beveiliging	190,00	629,59
rioolrecht	104,70	0,00
aflossing lening Rabobank	1.800,00	1.800,00
aflossing lening gemeente Midden-Delfland	0,00	4.537,80
borgsom Gio coffee	350,00	350,00
Caiw voorschot juli	59,60	57,15
Twelve voorschot juli	0,00	69,56
Sportstroom voorschot energie juli	0,00	1.357,78
Contributie	0,00	56,50
Voetbalmaterialen	3.419,20	0,00
muziek kantine	140,00	0,00
waarborgsom jeugdkamp Steenberg	0,00	500,00
SFM	0,00	331,64
espn	1.183,94	1.093,75
saldo tussen rekening	0,00	3,95
	8.874,39	12.989,35

Toelichting op de balans

Voorziening onderhoud	30 juni 2023	30 juni 2022
stand per 1 juli	50.000,00	40.000,00
dotatie	10.000,00	10.000,00
	60.000,00	50.000,00
onttrekking	-29.850,67	0,00
	30.149,33	50.000,00

Voorziening kleding	30 juni 2023	30 juni 2022
stand per 1 juli	0,00	0,00
dotatie	30.000,00	0,00
	30.000,00	0,00
onttrekking	0,00	0,00
	30.000,00	0,00

Voorziening renovatie hoofdveld	30 juni 2023	30 juni 2022
stand per 1 juli	0,00	0,00
dotatie	32.151,60	0,00
	32.151,60	0,00
onttrekking	0,00	0,00
	32.151,60	0,00

Voorziening energietransitie	30 juni 2023	30 juni 2022
stand per 1 juli	0,00	0,00
dotatie	30.000,00	0,00
	30.000,00	0,00
onttrekking	0,00	0,00
	30.000,00	0,00

Totaal voorzieningen	122.300,93	50.000,00
-----------------------------	-------------------	------------------

Crediteuren (1600)	30 juni 2023	30 juni 2022
Holtkamp	11,00	316,54
Loonbelasting	0,00	776,00
Omzetbelasting	1.310,00	2.202,00
BNP	96,10	96,10
Langelaan	68,50	58,35
Inbev	0,00	10.223,60
KNVB	-2.434,05	260,97
ESPN	1.432,57	0,00
MainEnergie	1.309,93	1.029,30
Jeugd afsluiting seizoen	0,00	172,50
Trainingskosten	0,00	55,40
Kosten alarmering	0,00	747,39
DDJ Music	169,40	0,00
Penaltybokaal	0,00	142,75
Afvalverwerking	223,91	-509,43
Tapwacht	123,04	80,76
Overige kosten trainers	256,30	0,00
TVL Q4 2021	0,00	-1.351,43
Waterschapslasten	-208,54	0,00
Jeugdkamp	-703,25	0,00
Kantinekosten	69,27	0,00
Technochemie	217,53	0,00
Onderhoudskosten	609,36	0,00
	2.551,07	14.300,80

Overige schulden	30 juni 2023	30 juni 2022
Huur sporthal	4.186,00	3.105,00
Bankkosten	76,86	60,93
Pinkosten	55,94	0,00
Onroerendzaakbelasting 2023	750,00	0,00
Bankkosten juni 2023	0,00	0,00
Afdracht omzetbelasting	774,00	0,00
	5.842,80	3.165,93

Overlopende passiva (1650)	30 juni 2023	30 juni 2022
voortuitontvangen jeugdsubsidie juli t/m december	0,00	990,00
voortuitontvangen sponsorbijdrage Inbev 2022-2023	0,00	6.000,00
voortuitontvangen sponsorbijdrage Inbev 2023-2024	3.000,00	3.000,00
	3.000,00	9.990,00

BEGROTING 2023-2024/RESULTATENREKENING 2022 - 2023

Baten	Begroting 2023-2024	Begroting 2022-2023	Realisatie 2022-2023	Begroting 2021-2022	Realisatie 2021-2022
horeca	92.050	102.200	102.984,21	96.600	88.743,15
overige baten	217.683	145.375	199.008,27	144.180	174.993,31
totaal der baten	309.733	247.575	301.992,48	240.780	263.736,46

Lasten	Begroting 2023-2024	Begroting 2022-2023	Realisatie 2022-2023	Begroting 2021-2022	Realisatie 2021-2022
personeelslasten	48.460	45.814	39.496,73	43.715	42.390,53
afschrijvingen	23.830	43.529	43.528,44	43.479	43.479,45
voetbalkosten	72.635	46.750	46.323,90	46.500	33.152,66
huisvestingskosten	76.172	37.450	64.255,91	26.950	39.178,21
accommodatiekosten/sportvelden	17.683	16.000	17.093,94	18.500	15.382,88
overige verenigingskosten	10.800	8.950	10.069,49	7.750	7.699,39
bestuur en commissies	28.700	15.700	26.739,15	24.000	44.574,81
kosten kantine	28.964	30.300	39.933,57	28.750	28.410,22
bijzondere baten/lasten	0	0	0,00	0	0,00
totaal der lasten	307.244	244.493	287.441,13	239.644	254.268,15

Baten minus lasten	2.489	3.082	14.551,35	1.136	9.468,31
---------------------------	--------------	--------------	------------------	--------------	-----------------

Financiële baten en lasten:	Begroting 2023-2024	Begroting 2022-2023	Realisatie 2022-2023	Begroting 2021-2022	Realisatie 2021-2022
rentebaten	500	0	62,21	0	10,00
rentelasten	-1.600	-600	-1.375,06	-700	-596,67
Financieel resultaat	-1.100	-600	-1.312,85	-700	-586,67

Verenigingsresultaat	1.389	2.482	13.238,50	436	8.881,64
-----------------------------	--------------	--------------	------------------	------------	-----------------

Grondslagen van de resultaatbepaling**Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden en aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Omzet

De omzet horeca is de opbrengst van de in het verslagjaar gerealiseerde verkopen exclusief omzetbelasting.

Toelichting op de Begroting 2023-2024 en de Resultatenrekening 2022-2023

BATEN	Begroting 2023-2024	Begroting 2022-2023	Realisatie 2022-2023	Begroting 2021-2022	Realisatie 2021-2022
<u>Horeca</u>					
omzet horeca	215.000	210.000	233.523,12	180.000	211.412,04
afdracht btw over omzet horeca	27.950	27.300	30.358,03	23.400	27.483,58
inkoopwaarde van de omzet	95.000	80.500	100.180,88	60.000	95.185,31
bruto marge horeca	92.050	102.200	102.984,21	96.600	88.743,15
	49,21%	55,94%	50,69%	61,69%	48,25%
<u>Overige baten</u>					
contributie leden & donateurs	82.033	75.000	84.975,75	75.000	94.077,50
sponsoring	50.000	40.000	50.016,45	45.000	46.466,74
klaverjassen	1.000	1.000	922,29	400	1.202,10
speculaaspoppenactie	750	0	767,77	2.500	1.130,66
Rabobank ledenactie	1.000	1.250	1.030,97	2.000	1.244,04
konijnenmiddag/-avond	0	1.000	0,00	1.000	0,00
laatste lootjes	0	400	0,00	400	0,00
pubquiz	0	150	0,00	150	0,00
popquiz	0	100	0,00	100	0,00
darten	0	100	51,00	100	0,00
recettes	0	750	0,00	750	67,16
oliebollenactie	0	2.500	0,00	0	0,00
jeugdsubsidie	1.750	1.980	0,00	1.980	2.112,00
grote clubloterij	3.200	2.000	3.282,42	0	-7,50
schadeuitkering verzekering	0	0	0,00	0	0,00
verhuur accommodatie	1.000	1.000	1.155,00	500	0,00
Noppen en naaldhakken	0	500	0,00	500	0,00
oktoberfest	0	750	0,00	750	0,00
voetbalquiz	0	250	0,00	200	0,00
saterdaynight freestone	0	1.500	0,00	1.500	0,00
boetes, kaarten, etc.	1.000	1.250	1.038,20	1.000	1.296,80
familiedag	0	300	0,00	300	0,00
activiteiten overig	1.250	250	5.835,40	250	5.444,20
oud papier	4.900	7.345	7.344,60	9.800	15.202,45
tegemoetkoming TVL	0	0	0,00	0	6.757,16
subsidie BOSA	6.000	6.000	12.737,75	0	0,00
onttrekking voorziening kleding	30.000	0	0,00	0	0,00
onttrekking voorziening onderhoud	33.800	0	29.850,67	0	0,00
	217.683	145.375	199.008,27	144.180	174.993,31
Totaal baten	309.733	247.575	301.992,48	240.780	263.736,46

LASTEN	Begroting 2023-2024	Begroting 2022-2023	Realisatie 2022-2023	Begroting 2021-2022	Realisatie 2021-2022
<u>0000 Afschrijvingen activa</u>					
gebouwen	14.648	34.348	34.348,00	34.298	34.298,00
inventaris	2.313	2.313	2.312,00	2.313	2.313,00
zonnepanelen	6.869	6.868	6.868,44	6.868	6.868,45
	23.830	43.529	43.528,44	43.479	43.479,45
<u>4000 Personeelskosten</u>					
lonen	21.404	15.892	15.874,32	15.900	15.894,30
sociale lasten	4.706	3.472	3.479,52	3.365	3.417,30
vrijwilligersvergoeding	13.350	18.050	13.941,67	14.800	16.649,24
onkostenvergoedingen	6.250	5.750	5.944,92	5.750	5.969,19
overige kosten	1.750	1.650	256,30	2.900	433,00
opleidingskosten	1.000	1.000	0,00	1.000	27,50
	48.460	45.814	39.496,73	43.715	42.390,53
<u>4100 Huisvestingskosten</u>					
onderhoud binnen	4.000	4.000	12.333,07	4.000	5.267,94
onderhoud buiten	500	4.000	19.049,96	4.000	4.940,44
gas	6.300	6.250	4.802,13	6.250	4.323,27
electra	0	1.000	-562,72	1.000	2.119,21
water	388	400	379,91	400	280,74
onroerend zaakbelasting	1.700	1.500	1.603,40	1.800	1.481,52
waterschapslasten	2.000	1.800	764,30	1.750	1.781,41
verzekering	8.734	8.000	8.482,46	7.250	7.939,80
overige huisvestingskosten	250	500	225,00	500	1.043,88
groot onderhoud	35.300	0	0,00	0	0,00
toevoeging voorziening energietransitie	7.000	0	7.178,40	0	0,00
toevoeging voorziening grootonderhoud	10.000	10.000	10.000,00	0	10.000,00
	76.172	37.450	64.255,91	26.950	39.178,21
<u>4200 Bureaunkosten</u>					
kantoorkosten	0	500	0,00	500	279,51
telefoon	800	750	801,09	750	716,31
internet, tv, e.d.	4.800	3.000	4.731,47	2.100	2.894,68
porti	100	100	86,40	100	76,80
abonnements, contributies	1.200	500	1.131,30	500	274,15
drukkosten	300	300	0,00	300	0,00
administratiekosten	2.500	2.300	2.446,62	2.250	2.294,65
bankkosten	1.000	1.000	935,78	750	1.079,53
overige algemene kosten	100	500	-63,17	500	83,76
	10.800,00	8.950,00	10.069,49	7.750,00	7.699,39
<u>4300 Accommodatiekosten/sportvelden</u>					
huur velden	15.210	16.000	14.620,74	18.500	15.382,88
storting in voorziening renovatie hoofdveld	2.473	0	2.473,20	0	0,00
	17.683	16.000	17.093,94	18.500	15.382,88

LASTEN	Begroting 2023-2024	Begroting 2022-2023	Realisatie 2022-2023	Begroting 2021-2022	Realisatie 2021-2022
<u>4400 Wedstrijdkosten</u>					
kosten KNVB	12.300	14.000	11.965,95	14.000	14.760,97
voetbalmaterialen	5.000	5.000	3.364,60	5.000	4.108,29
medische kosten	2.585	1.500	2.825,03	1.500	910,51
selectie	7.500	7.500	7.500,00	7.500	7.500,00
jeugdzaken	3.500	2.000	3.308,75	2.000	1.118,14
jeugdkamp	500	500	151,77	500	147,31
toernooien	500	500	162,79	500	0,00
kledingkosten	30.000	10.000	6.197,52	10.000	1.515,11
huur sporthal	0	2.500	0,00	2.500	0,00
damesafdeling	0	0	180,00	0	0,00
voetbal tv	3.250	3.250	3.167,49	3.000	3.092,33
storting in voorziening kleding	7.500	0	7.500,00	0	0,00
	72.635	46.750	46.323,90	46.500	33.152,66
<u>4500 Bestuur en commissies</u>					
eigen verbruik	12000	7500	9.193,09	7.500	6.566,05
kaderavond	4000	3000	3.945,85	2.500	2.904,92
overige activiteiten	2.700	100	2.699,40	250	40,18
reclame, advertentiekosten	2.500	100	3.018,61	250	0,00
representatiekosten	2.000	4.000	1.821,64	1.000	4.165,56
sponsorkosten	2.500	1.000	2.104,92	2.500	270,00
bijdrage organiseren activiteiten	3.000	0	3.280,64	0	5.628,10
giften	0	0	675,00	0	0,00
storting in reserves en voorzieningen	0	0	0,00	10.000	25.000,00
	28.700	15.700	26.739,15	24.000	44.574,81
<u>4900 kosten kantine</u>					
onderhoud binnen	4.000	4.000	8.542,64	4.000	6.008,29
onderhoud buiten	500	4.000	5.925,00	4.000	0,00
gas	7.824	5.000	5.951,35	5.000	4.520,14
electra	0	1.000	-1.334,43	1.000	2.626,97
water	540	500	523,10	500	427,12
schoonmaakkosten	2.500	2.500	6.415,42	2.000	2.370,63
afvalverwerking	1.600	1.800	1.582,94	1.000	1.762,86
kantinekosten	10.000	10.000	9.288,93	10.000	9.170,86
pinautomaat	2.000	1.500	3.038,62	1.250	1.523,35
	28.964	30.300	39.933,57	28.750	28.410,22
Totaal lasten	307.244	244.493	287.441,13	239.644	254.268,15

<u>FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</u>	Begroting 2023-2024	Begroting 2022-2023	Realisatie 2022-2023	Begroting 2021-2022	Realisatie 2021-2022
<u>Rentebaten</u>					
rente rabo spaarrekening	500	0	62,21	0	10,00
<u>Rentelasten:</u>					
rente leningen	1.500	500	1.334,01	600	436,71
rente rekening courant	100	100	41,05	100	159,96
	1.600	600	1.375,06	700	596,67

Resultaat	1.389	2.482	13.238,50	436	8.881,64
------------------	--------------	--------------	------------------	------------	-----------------

Specificatie materiele vaste activa en afschrijvingen

Gebouwen	aanschaf-		afschr. termijn	Boekwaarde 30-6-2020	2020/21 bedrag	Boekwaarde 30-6-2021	2021/22 bedrag	Boekwaarde 30-6-2022	2022/23 bedrag	Boekwaarde 30-6-2023	2023/24 bedrag	Boekwaarde 30-6-2024
	jaar	prijs										
clubgebouw	1998	491.315,10	25	59.000,00	19.650,00	39.350,00	19.650,00	19.700,00	19.700,00	0,00	0,00	0,00
bijgebouw	2005	240.707,00	25	146.474,00	14.648,00	131.826,00	14.648,00	117.178,00	14.648,00	102.530,00	14.648,00	87.882,00
		732.022,10		205.474,00	34.298,00	171.176,00	34.298,00	136.878,00	34.348,00	102.530,00	14.648,00	87.882,00

Inventaris	aanschaf-		afschr. termijn	Boekwaarde 30-6-2020	2020/21 bedrag	Boekwaarde 30-6-2021	2021/22 bedrag	Boekwaarde 30-6-2022	2022/23 bedrag	Boekwaarde 30-6-2022	2023/24 bedrag	Boekwaarde 30-6-2024
	jaar	prijs										
Video en audio-installatie	2018	14.077,76	10	10.403,51	1.486,00	8.917,51	1.486,00	7.431,51	1.485,00	5.946,51	1.486,00	4.460,51
Kassasysteem Twelve	2019	5.200,00	10	4.160,00	520,00	3.640,00	520,00	3.120,00	520,00	2.600,00	520,00	2.080,00
Schoonmaakmachine	2019	3.073,56	10	2.459,56	307,00	2.152,56	307,00	1.845,56	307,00	1.538,56	307,00	1.231,56
		22.351,32		17.023,07	2.313,00	14.710,07	2.313,00	12.397,07	2.312,00	10.085,07	2.313,00	7.772,07

Zonnepanelen	aanschaf-		afschr. termijn	Boekwaarde 30-6-2020	2020/21 bedrag	Boekwaarde 30-6-2021	2021/22 bedrag	Boekwaarde 30-6-2022	2022/23 bedrag	Boekwaarde 30-6-2022	2023/24 bedrag	Boekwaarde 30-6-2024
	jaar	prijs										
zonnepanelen	2021	34.342,26	5	0,00	6.868,45	27.473,81	6.868,45	20.605,36	6.868,43	13.736,92	6.868,43	6.868,49
		34.342,26		0,00	6.868,45	27.473,81	6.868,45	20.605,36	6.868,43	13.736,92	6.868,43	6.868,49

Totaal		788.715,68		222.497,07	43.479,45	213.359,88	43.479,45	169.880,43	43.528,43	126.351,99	23.829,43	102.522,56
---------------	--	-------------------	--	-------------------	------------------	-------------------	------------------	-------------------	------------------	-------------------	------------------	-------------------