



## JAARREKENING SEIZOEN 2020 - 2021

### Inhoud

Balans per 30 juni 2021

Toelichting op de balans per 30 juni 2021

Winst- en verliesrekening 2020 - 2021

Toelichting op de winst- en verliesrekening 2020 - 2021

**BALANS PER 30 JUNI 2021**

ACTIVA	<u>30 juni 2021</u>	<u>30 juni 2020</u>
<b>VASTE ACTIVA</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Gebouwen	450.649	409.807
Inventaris	<u>22.662</u>	<u>23.193</u>
	473.311	433.000
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Vorraden</b>	28.265	20.816
<b>Vorderingen</b>		
Belastingen en sociale premies	2.244	1.108
Vorderingen op leden	830	843
Overige vorderingen	24.198	19.099
Overlopende activa	<u>45</u>	<u>45</u>
	27.317	21.095
<b>Liquide middelen</b>	199.560	267.836
	<u><u>728.453</u></u>	<u><u>742.747</u></u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>	349.578	345.717
<b>Vorzieningen</b>		
Voorziening groot onderhoud gebouwen	53.144	42.981
Voorziening groot onderhoud sportvelder	258.859	293.375
Jeugdstimuleringsfonds	2.506	2.506
Kledingfonds	14.275	13.787
Onderhoud tenten	<u>846</u>	<u>806</u>
	329.629	353.455
<b>Kortlopende schulden</b>		
Belastingen en sociale premies	0	0
Te betalen vergoedingen	2.955	231
St. Sporthal Alkemade West	0	15.567
Overige schulden	<u>46.292</u>	<u>27.777</u>
	49.247	43.575
	<u><u>728.453</u></u>	<u><u>742.747</u></u>

## TOELICHTING OP DE BALANS



	<u>30 juni 2021</u>	<u>30 juni 2020</u>
<b><u>VASTE ACTIVA</u></b>		
<b>Gebouwen en terreinen</b>		
Beginsaldo	409.807	317.896
Investeringsen	46.369	92.454
	<u>456.176</u>	<u>410.350</u>
Afschrijvingen	5.527	543
Eindsaldo	<u>450.649</u>	<u>409.807</u>
<b>Inventaris</b>		
Beginsaldo	23.193	19.042
Investeringsen	6.370	9.989
	<u>29.563</u>	<u>29.031</u>
Afschrijvingen	6.901	5.838
Eindsaldo	<u>22.662</u>	<u>23.193</u>
<b><u>VLOTTENDE ACTIVA</u></b>		
<b>Voorraden</b>		
Kantine	4.256	6.683
Emballage	1.704	2.061
Wedstrijd- en trainingsballen	2.964	3.103
Voetbalmaterialen	8.918	2.135
Handbalmaterialen	1.312	1.855
Gymnastiek materialen	774	1.241
Voetbalkleding	8.338	3.737
Overige voorraden	0	0
	<u>28.265</u>	<u>20.815</u>
<b>Belastingen en sociale premies</b>		
Omzetbelasting	<u>2.244</u>	<u>1.108</u>
<b>Vorderingen op leden</b>		
Contributies	793	765
Vrijwilligersbijdrage	38	75
Boetes	0	3
	<u>830</u>	<u>843</u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Rekening-courant SBGB	0	-513
Subsidie	16.500	0
Overige vorderingen	7.698	19.612
	<u>24.198</u>	<u>19.099</u>

## TOELICHTING OP DE BALANS



	<u>30 juni 2021</u>	<u>30 juni 2020</u>
<b>Overlopende activa</b>		
Waarborgsom KNVB	45	45
	<u>45</u>	<u>45</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Kas	250	1.611
Rabobank Verenigingsrekening 1282.22.026	17.996	72.539
Rabobank Verenigingsrekening 3011.00.578	1.208	1.323
Rabobank Internetsparen 3011.162.859	175.000	188.002
Rabobank Jeugdolympiade 3011.75.004	5.105	4.361
	<u>199.560</u>	<u>267.836</u>
<b>Kasstroom</b>		<b>2020/2021</b>
<b>Saldo liquide middelen begin seizoen</b>		267.836
Resultaat van het seizoen	3.861	
Resultaat hierin zonder kasstroom:		
- afschrijvingen op verbouwingen, terreinen en inventaris	12.426	
- mutatie voorraden	-7.449	
- mutatie kortlopende vorderingen en schulden	-550	
- mutatie voorzieningen	-23.825	
- afronding	0	
Kasstroom uit verenigingsactiviteiten	<u>-15.538</u>	
Investerings in verbouwingen en inventaris etc.	-52.738	
Aflossingen op de langlopende leningen	0	
Mutatie van de liquide middelen		<u>-68.276</u>
<b>Saldo liquide middelen einde seizoen</b>		<u>199.560</u>
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Beginsaldo	345.717	303.744
Resultaat boekjaar	3.861	41.973
Eindsaldo	<u>349.578</u>	<u>345.717</u>

## TOELICHTING OP DE BALANS



30 juni 2021      30 juni 2020

### VOORZIENINGEN

#### **Voorziening groot onderhoud gebouwen**

Beginsaldo	42.981	37.280
Af: onderhoud clubgebouw	-3.356	-4.687
Af: onderhoud kleedgebouw	-1.481	-4.612
Bij: dotatie	15.000	15.000
Eindsaldo	<u>53.144</u>	<u>42.981</u>

#### **Voorziening sportvelden/sportpark**

Beginsaldo	293.375	0
Af: onderhoud	-34.516	0
Bij: afkoopsom velden	0	252.000
Bij: afkoopsom nulmeting	0	41.375
Eindsaldo	<u>258.859</u>	<u>293.375</u>

#### **Jeugdstimuleringsfonds**

Beginsaldo	2.506	2.506
Af: cursus pupillentrainer	0	0
Eindsaldo	<u>2.506</u>	<u>2.506</u>

#### **Reservefonds kleding**

Beginsaldo	13.786	13.946
Bij: dotatie uit de contributie	3.581	3.800
Bij: extra dotatie	0	0
Af: investeringen/ vervangingen	-3.092	-3.960
Eindsaldo	<u>14.275</u>	<u>13.786</u>

#### **Reservefonds tenten**

Beginsaldo	806	766
Bij: dotatie	40	40
Af: reparaties	0	0
Eindsaldo	<u>846</u>	<u>806</u>

### KORTLOPENDE SCHULDEN

#### **Overige schulden**

Nog te betalen vergoedingen	2.955	231
Te betalen BTW	0	0
Te betalen gas	0	1.457
Te betalen aan SSAW	0	15.567
Supporters van s.v. ROAC	16.264	17.149
Overige schulden	30.027	9.170
	<u>49.246</u>	<u>43.574</u>

**WINST EN VERLIESREKENING  
OVER DE PERIODE 1 JULI 2020 TOT EN MET 30 JUNI 2021**



	<u>1 juli 2020 tot en met 30 juni 2021</u>	<u>In % baten</u>	<u>1 juli 2019 tot en met 30 juni 2020</u>	<u>In % baten</u>
<b>BATEN</b>				
Kantine-inkomsten	10.018	5	66.159	26
Contributies en donaties	66.866	31	85.072	34
Sponsoring, advertenties en entrée	43.638	20	45.444	18
Acties / loterijen	14.077	7	35.874	14
Subsidies	32.000	15	0	0
Diverse baten	46.645	22	19.730	8
	<u>213.244</u>	<b>100</b>	<u>252.280</u>	<b>100</b>
<b>LASTEN</b>				
Personeelskosten	51.925	24	40.780	16
Huisvestingskosten	60.199	28	47.407	19
Bureaunkosten	8.364	4	12.679	5
Accommodatiekosten / sportvelden	39.228	18	31.582	13
Wedstrijdkosten	24.412	11	26.264	10
Overige commissies	10.528	5	15.523	6
Kantinekosten	14.727	7	36.070	14
Rentelasten	0		0	
Som der kosten	<u>209.383</u>	<b>98</b>	<u>210.307</u>	<b>83</b>
<b>Resultaat</b>	<u><u>3.861</u></u>	<b>2</b>	<u><u>41.973</u></u>	<b>17</b>

Toelichting op de winst- en verliesrekening over het seizoen 2020/2021  
en begroting van het seizoen 2021/2022



	Werkelijk 2019/2020	Begroting 2020/2021	Werkelijk 2020/2021	Begroting 2021/2022
<b>BATEN</b>				
<b>Kantine-inkomsten</b>				
Kantineverkoppen aan derden	66.159	50.000	10.018	75.000
	66.159	50.000	10.018	75.000
<b>Contributies en donaties</b>				
Contributies	81.495	80.000	76.888	70.000
Reservering teruggave contributie			-12.500	0
Ledenbijdragen vrijwilligerswerk	950	900	38	900
Donateurs	2.628	2.500	2.440	2.500
	85.072	83.400	66.866	73.400
<b>Sponsoring, advertenties en entree</b>				
Sponsorbijdragen	31.253	29.500	29.903	27.500
Reclameborden, -vlaggen en ballen	10.845	10.000	11.300	10.000
Entreegelden	586	500	0	250
Advertentie-opbrengst clubblad	2.760	3.750	2.435	2.500
	45.444	43.750	43.638	40.250
<b>Acties / loterijen</b>				
Nationale lotto	616	0	0	0
Sponsorbingo loterij	2.117	1.000	1.865	1.500
Grote clubactie	4.673	5.000	6.254	5.000
Activiteitencie	28.397	5.000	5.946	5.000
Hanepoelloop	0	1.750	0	1.000
Clubartikelen	71	-500	12	50
	35.874	12.250	14.077	12.550
<b>Subsidies</b>				
	0	1.500	32.000	1.500
	0	1.500	32.000	1.500
<b>Diverse baten</b>				
Interest	3	0	8	0
Schenken, giften	19.143	3.000	4.149	3.000
Bijzondere baten	364	100	42.268	8.100
Verhuur accommodatie en tenten	220	500	220	500
	19.730	3.600	46.645	11.600
<b>Totaal baten</b>	<b>252.280</b>	<b>194.500</b>	<b>213.244</b>	<b>214.300</b>

**Toelichting op de winst- en verliesrekening over het seizoen 2020/2021  
en begroting van het seizoen 2021/2022**



	<b>Werkelijk 2019/2020</b>	<b>Begroting 2020/2021</b>	<b>Werkelijk 2020/2021</b>	<b>Begroting 2021/2022</b>
<b>LASTEN</b>				
<b>Personeelskosten</b>				
Vergoedingen (incl sociale lasten) trainers	20.455	40.000	37.133	40.000
Reiskosten woon-werkverkeer	11.300	10.500	10.290	10.500
Vrijwilligersvergoedingen	2.446	2.000	1.683	2.000
Overige personeelskosten	6.579	2.400	2.819	3.400
	<b>40.780</b>	<b>54.900</b>	<b>51.925</b>	<b>55.900</b>
<b>Huisvestingskosten</b>				
Electra, gas en water	20.550	15.000	19.569	18.000
Belastingen gebouwen	2.424	2.600	8.146	8.500
Afschrijving uitbreiding/renovatie gebouwen	0	0	0	0
Afschrijving lichtinstallatie en zonnepanelen	0	0	4.984	5.000
Verzekeringen	4.748	5.750	6.791	7.000
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	15.000	15.000	15.000	15.000
(Klein) onderhoud gebouwen	0	0	0	0
Afschrijving inventaris	4.685	4.975	5.709	4.670
	<b>47.407</b>	<b>43.325</b>	<b>60.199</b>	<b>58.170</b>
<b>Bureaunkosten</b>				
Telefoonkosten	632	1.000	944	1.000
Kosten clubblad	5.347	3.700	1.551	4.000
Afschrijving kantoorinventaris	699	420	416	420
Verzekeringen	1.653	1.750	1.562	1.750
Overige bureaunkosten	4.348	4.500	3.890	4.700
	<b>12.679</b>	<b>11.370</b>	<b>8.364</b>	<b>11.870</b>
<b>Accommodatiekosten / sportvelden</b>				
Huur sportvelden/ -hal handbal	473	0	0	0
Huur sporthal	21.073	44.064	28.233	44.600
Afschrijving inrichting terreinen	543	600	543	2.600
Klein onderhoud terrein	81	500	511	500
Verzekering lichtinstallatie	0	0	772	775
Overige kosten speelvelden	3.024	1.500	318	1.500
Onkosten reclameborden	6.388	6.000	8.852	5.000
	<b>31.582</b>	<b>52.664</b>	<b>39.228</b>	<b>54.975</b>
<b>Wedstrijd- en trainingskosten</b>				
Onderhoud tenue/wedstrijd.materiaal	750	1.200	546	1.000
Afschrijving materiaal	7.420	6.900	11.960	11.400
Opdrukken kleding	1.060	2.000	0	2.000
Medische kosten (w.o. EHBO)	2.352	3.100	2.805	3.100
Kosten KNVB / NHV	14.138	16.000	9.112	14.500
Overige wedstrijdskosten	544	450	-10	1.350
	<b>26.264</b>	<b>29.650</b>	<b>24.412</b>	<b>33.350</b>



Toelichting op de winst- en verliesrekening over het seizoen 2020/2021  
en begroting van het seizoen 2021/2022



	Werkelijk 2019/2020	Begroting 2020/2021	Werkelijk 2020/2021	Begroting 2021/2022
<b>Commissies</b>				
Bestuur- en commissiekosten	365	0	0	500
Voetbal	2.271	0	42	4.200
Binnensport	0	0	780	850
Handbal	2.091	1.175	-26	1.450
Badminton	1.162	1.000	888	1.400
Biljart	2.232	2.250	1.808	1.000
Afschrijving biljarts	454	775	775	775
Jeugdolympiade	464	2.000	170	2.000
Hanepoelloop	0	2.000	0	2.000
Activiteiten	6.192	3.000	5.140	6.000
Sponsoring	0	4.500	867	4.000
Representatiekosten	292	250	82	250
	<b>15.523</b>	<b>16.950</b>	<b>10.528</b>	<b>24.425</b>
<b>Kantinekosten</b>				
Inkoop drank en etenswaren	22.699	17.500	6.788	26.250
Eigen gebruik bestuur/commissies	3.289	1.500	557	1.500
Eigen gebruik kantinepersoneel etc	521	200	250	200
Vergoedingen kantinepersoneel	1.500	1.500	1.500	1.500
Kassa en pinkosten	2.914	2.000	1.701	2.000
Overige kantinekosten (w.o.servieswerk,keukentextiel, schoonmaak,horecatap,vuilafvoer etc.)	5.147	3.000	3.931	3.000
	<b>36.070</b>	<b>25.700</b>	<b>14.727</b>	<b>34.450</b>
<b>Rente lasten</b>	0	0	0	0
<b>Totaal lasten</b>	<b>210.307</b>	<b>234.559</b>	<b>209.383</b>	<b>273.140</b>
<b>Resultaat</b>	<b>41.973</b>	<b>-40.059</b>	<b>3.861</b>	<b>-58.840</b>
<b>Resultaat vóór afschrijvingen</b>	<b>48.354</b>	<b>-33.289</b>	<b>11.303</b>	<b>-50.375</b>