

CONCEPT



Aan het bestuur van de:
Schager Zaal Voetbal Vereniging
de heer H.J.M. Pronk
Plantersgraaf 21
1749 KC WARMENHUIZEN

Betreft:
Jaarrekening 2020/2021

Bijlage:
Verslag kascontrolecommissie

CONCEPT



Aan het bestuur van de:

Schager Zaal Voetbal Vereniging

de heer H.J.M. Pronk

Plantersgraaf 21

1749 KC WARMENHUIZEN

Betreft: Jaarrekening 2020/2021

Datum 13-10-2021

Geacht bestuur,

Hierbij breng ik de jaarrekening uit inzake de door mij, in de functie van penningmeester, gevoerde administratie over het seizoen 2020/2021, de opgestelde balans per 30 juni 2021 en het exploitatieoverzicht 2020/2021.

Inhoudsopgave

Blad 2: Inhoudsopgave

Blad 3: Verslag en opmerkingen

Blad 5: Balans per 30 juni 2021

Blad 6: Exploitatieoverzicht 2020/2021

Blad 7: Afschrijvingstaat

Blad 8: Ondertekening

Namens de penningmeester van de SZVV,

F.J. Jansen

CONCEPT



Verslag en opmerkingen

Algemeen

De activiteiten van de vereniging zijn het organiseren van zaalvoetbal competities voor zaalvoetbalverenigingen in de regio Schagen en omstreken.

Ingevolge uw opdracht heb ik de administratie gevoerd van het seizoen 2020/2021 en aan de hand hiervan de jaarrekening opgesteld.

De jaarrekening bestaat uit de balans per 30-06-2021 en de winst-en-verliesrekening over 2020/2021 met de daarbij behorende toelichting.

Het boekjaar van de vereniging loopt van 1 juli tot en met 30 juni.

Grondslagen voor de opstelling van het jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Baten en Lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben.

Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van het jaarverslag bekend zijn geworden.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte toekomstige gebruiksduur en wordt berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa zijn opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

De vorderingen hebben allemaal een looptijd van minder dan een jaar.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn opgenomen tegen nominale waarde en zijn direct opeisbaar. De spaar- en depositorekeningen hebben geen opzegtermijn.

Eigen Vermogen

Op 22-11-2018 is er in de Algemene Ledenvergadering besloten dat het vermogenoverschot boven de € 120.000 in gedeelten, naar rato van de verenigingsbijdrage over voorafgaand seizoen, zal worden gerestitueerd naar de verenigingen.

Voorzieningen

Ter zake van te verwachten hoge kostenuitgaven wordt een voorziening gevormd. De hoogte van de voorziening wordt jaarlijks bepaald. De covidvergoedingen zijn voorschotten en zullen vrijvallen als de definitieve afrekeningen ontvangen zijn.

Langlopende en kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde. De kortlopende- en overige schulden hebben allemaal een looptijd van minder dan een jaar.

Administratie:

De gehele financiële administratie wordt gevoerd met Exact Online.

Dit programma heeft de mogelijkheden een verregaande digitalisering van de administratie door te voeren.

Er zijn diverse digitale koppelingen gerealiseerd tussen het boekhoudprogramma Exact, het competitie- en ledenprogramma van Erkasoft en onze huisbankiers.

Dit betreft automatische uitwisseling van mutatie's met bankrekeningen, verwerkingen van de uitbetaling van consumptie's aan de sporthallen, de vergoedingen aan de scheidsrechters, de controle op de in rekening gebrachte sporthaluren en de facturering van de contributienota's naar de verenigingen.

Alle onderliggende bescheiden zoals in- en verkoopfacturen en overige correspondentie worden tevens digitaal bij de boekingen of stamgegevens opgeslagen en uitgaande facturen worden alleen nog maar digitaal verstuurd.

Vergoeding vrijwilligers

De vergoedingen aan de vrijwilligers worden verstrekt binnen de hiervoor gestelde fiscale wetgeving.

Kascontrolecommissie

De controle op de financiële administratie van dit boekjaar is uitgevoerd door de kascontrolecommissie. Deze commissie is aangesteld tijdens de laatste SZVV jaarvergadering.

De verklaring van de kascontrolecommissie is bij dit rapport als bijlage toegevoegd.

CONCEPT



Balans per 30 juni 2021 (na resultaatverdeling)

ACTIVA	30 juni 2021	30 juni 2020
<u>Vaste activa</u>		
Kantoorinventaris	2.061	25
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren verenigingen	8.818	
<u>Overige vorderingen</u>		
Vooruitbetaalde kosten		227
<u>Liquide middelen</u>		
Bank		
Rabobank 1467 5489 44 Spaarrekening	118.704	163.694
Rabobank NL56 RABO 0370 9120 12 Rekening Courant	25.686	3.933
	144.389	167.627
Totaal: ACTIVA	155.269	167.879
PASSIVA	30 juni 2021	30 juni 2020
<u>Eigen Vermogen</u>		
Verenigingsvermogen	113.023	121.088
<u>Voorzieningen</u>		
Voorziening verzuimkosten	14.788	14.788
Voorziening TOGS	4.000	4.000
Voorziening NOW3	10.215	
Voorziening TVL	11.517	
	40.520	18.788
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	233	1.327
<u>Overige schulden</u>		
Ontvangen borg	300	300
Te betalen kosten		
Nog te betalen restitutie vereniging		24.000
Nog niet verrekenende bonussen verenigingen		1.600
Te betalen loonheffing	1.192	585
Reservering vakantiegeld		191
	1.492	26.676
Totaal: PASSIVA	155.269	167.879

CONCEPT



Winst- en Verliesrekening 2020/2021

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Inschrijfgeld competitie SZVV	19.701	96.198
Betalingskortingen	-759	-3.298
Restitutie inschrijfgelden	0	-24.000
Inschrijfgeld bekercompetitie	9.072	8.873
Doorberekende zaalhuur KNVB competitie	673	12.777
Inschrijfgeld jeugdwintercompetitie	0	16.104
Contributie verenigingen SZVV	27.550	27.457
Contributie jeugd SZVV	3.255	3.875
KNVB Sportlink	4.338	4.137
Boetes	1.180	7.298
Rente Rabobank 1467.548.944	10	7
Rente ABN AMRO 56.20.13.369		20
Totaal opbrengsten	65.020	149.447
Huur sporthallen competities	17.544	73.815
Huur sporthallen jeugdwintercomp.	0	10.249
Kosten jeugdwintercompetitie	0	3.172
KNVB contributie	1.780	1.854
Scheidsrechters	1.091	4.712
Consumptiebonnen	1.008	5.452
Website	8.658	6.224
Loonkosten	31.600	31.827
Verzuimverzekering	1.160	949
Bestuurskosten	5.748	6.698
Verzekering	629	629
Onlineadministratie- en loonkosten	1.308	1.285
Inventaris- en kantoorkosten	2.028	1.314
Algemene kosten		
Rente en kosten banken	161	244
Afschrijvingen inventaris	372	150
Nagekomen lasten		
Totaal kosten	73.085	148.573
Exploitatieresultaat boekjaar	-8.065	874
Totaal	65.020	149.447

CONCEPT



Afschrijvingstaat

	Boekjaar	Aanschaf- waarde	Boekwaarde 30 juni 2020	Afschrijving 2020/2021	Boekwaarde 30 juni 2021
Dell computer (Ledenadm)	2015-2016	650	25	25	0
Surface Pro 7 F5	10-10-2020	1191	0	174	1017
Acer Aspire, monitor, printer	13-10-2020	1217	0	173	1044
		3058	25	372	2061

CONCEPT



Ondertekening

Het bestuur van de Schager Zaal Voetbal Vereniging

H.J.M. Pronk
Voorzitter

.....
(handtekening)

F.J. Jansen
Penningmeester

.....
(handtekening)

Bijlage:
Verklaring kascontrolecommissie