

Aan het bestuur van de:

Schager Zaal Voetbal Vereniging

de heer H.J.M. Pronk

Plantersgraaf 21

1749 KC WARMENHUIZEN

Betreft:

Jaarrekening 2021/2022

Bijlage:

Verslag kascontrolecommissie

Aan het bestuur van de:

Schager Zaal Voetbal Vereniging

de heer H.J.M. Pronk

Plantersgraaf 21

1749 KC WARMENHUIZEN

Betreft: Jaarrekening 2021/2022

Datum 01-12-2022

Geacht bestuur,

Hierbij breng ik de jaarrekening uit inzake de door mij, in de functie van penningmeester, gevoerde administratie over het seizoen 2021/2022, de opgestelde balans per 30 juni 2022 en het exploitatieoverzicht 2021/2022.

Inhoudsopgave

Blad 2: Inhoudsopgave

Blad 3: Verslag en opmerkingen

Blad 5: Balans per 30 juni 2022

Blad 6: Exploitatieoverzicht 2021/2022

Blad 7: Afschrijvingstaat

Blad 8: Ondertekening

Namens de penningmeester van de SZVV,

F.J. Jansen

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 2021/2022 en aan de hand hiervan de jaarrekening opgesteld.

De jaarrekening bestaat uit de balans per 30-06-2022 en de winst-en-verliesrekening over 2021/2022 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 verslaglegging.

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

Het Eigen Vermogen is opgebouwd uit positieve resultaten uit het verleden. Per jaar wordt in de ALV de bestemming van positieve en negatieve resultaten vastgesteld.

Voor het boekjaar 2021/2022 is het voorstel om van de winst € 16.000 te restitueren. Dit is in de ALV bekrachtigd en in dit rapport verwerkt.

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.

Balans per 30 juni 2022 (voor resultaatverdeling)

ACTIVA	30 juni 2022	30 juni 2021
<u>Vaste activa</u>		
Kantoorinventaris	1.580	2.061
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren verenigingen	31.345	8.818
<u>Overige vorderingen</u>		
Vooruitbetaalde kosten	227	
	<hr/>	<hr/>
<u>Liquide middelen</u>		
Bank		
Rabobank 1467 5489 44 Spaarrekening	98.678	118.704
Rabobank NL56 RABO 0370 9120 12 Rekening Courant	72.411	25.686
	171.089	144.390
	<hr/>	<hr/>
Totaal: ACTIVA	204.241	155.269
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
PASSIVA	30 juni 2022	30 juni 2021
<u>Eigen Vermogen</u>		
Verenigingsvermogen	151.518	113.023
<u>Voorzieningen</u>		
Voorziening verzuimkosten	14.788	14.788
Voorziening TOGS		4.000
Voorziening NOW3	10.417	10.215
Voorziening TVL		11.517
	25.205	40.520
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	11.055	233
<u>Overige schulden</u>		
Ontvangen borg		300
Te betalen kosten		
Nog te betalen restitutie vereniging	16.000	
Nog niet verrekenende bonussen verenigingen		
Te betalen loonheffing	359	1.192
Reservering vakantiegeld	104	
	16.463	1.492
	<hr/>	<hr/>
Totaal: PASSIVA	204.241	155.269
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Winst- en Verliesrekening 2021/2022

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Inschrijfgeld competitie SZVV	107.739	19.701	96.198
Betalingskortingen	-4.474	-759	-3.298
Inschrijfgeld bekercompetitie	10.024	9.072	8.873
Doorberekende zaalhuur KNVB competitie	11.093	673	12.777
Inschrijfgeld jeugdwintercompetitie	6.207	0	16.104
Contributie verenigingen SZVV	29.640	27.550	27.457
Contributie jeugd SZVV	3.255	3.255	3.875
KNVB Sportlink	4.507	4.338	4.137
Boetes	8.542	1.180	7.298
Rente Rabobank 1467.548.944	0	10	7
Rente ABN AMRO 56.20.13.369			20
Totaal opbrengsten	176.533	65.020	173.447
Huur sporthallen competities	78.887	17.544	73.815
Huur sporthallen jeugdwintercomp.	4.307	0	10.249
Kosten jeugdwintercompetitie	1.795	0	3.172
Kosten competitie	304	0	0
KNVB contributie	1.699	1.780	1.854
Scheidsrechters	4.834	1.091	4.712
Consumptiebonnen	5.396	1.008	5.452
Website	7.849	8.658	6.224
Loonkosten	21.532	31.600	31.827
Verzuimverzekering	594	1.160	949
Bestuurskosten	8.440	5.748	6.698
Verzekering	629	629	629
Onlineadministratie- en loonkosten	1.355	1.308	1.285
Inventaris- en kantoorkosten	2.093	2.028	1.314
Rente en kosten banken	241	161	244
Afschrijvingen inventaris	481	372	150
Totaal kosten	140.435	73.085	148.573
Exploitatieresultaat boekjaar	36.098	-8.065	24.874
Totaal	176.533	65.020	173.447
Bijzonder uitgaven en opbrengsten:			
Restitutie inschrijfgelden naar verenigingen	-16.000	0	-24.000
Definitief ontvangen subsidies Covid	18.397		
Resultaat boekjaar:	38.495	-8.065	874
Besloten in ALV:	(vastgesteld)	(vastgesteld)	(vastgesteld)

Afschrijvingstaat

	Boekjaar	Aanschaf- waarde	Boekwaarde 30 juni 2021	Afschrijving 2021/2022	Boekwaarde 30 juni 2022
Surface Pro 7 F5	10-10-2020	1191	1017	238	779
Acer Aspire, monitor, printer	13-10-2020	1217	1044	243	801
		2408	2061	481	1580

Ondertekening

Het bestuur van de Schager Zaal Voetbal Vereniging

H.J.M. Pronk
Voorzitter

WG, HJM Pronk

.....

(handtekening)

F.J. Jansen
Penningmeester

WG, FJ Jansen

.....

(handtekening)

Bijlage:
Verklaring kascontrolecommissie

Schager Zaal Voetbal Vereniging

Verklaring kascommissie

Ondergetekende(n):

Naam: M. v.d. Sloep
Namens vereniging: Nieuwe Niedryn
Functie aldaar: Reinigingsmeester
Naam: Karin Broep
Namens vereniging: vv Dirkshorn
Functie aldaar: Coördinator 2v

Verklaren hierbij het volgende:

- alle (digitale) stukken en bescheiden te hebben kunnen inzien welke betrekking hebben op de exploitatie over de periode 01-07-2021 tot en met 30-06-2022 en de balans per 30-06-2022 van de Schager Zaal Voetbal Vereniging te Warmenhuizen;
- de administratie steekproefsgewijs te hebben gecontroleerd;
- de administratie akkoord te hebben bevonden.

De kascommissie verzoekt de vergadering om de bestuurder décharge te verlenen voor het gevoerde financiële beleid over de periode 01-07-2021 tot en met 30-06-2022.

Plaats Nieuwe Niedryn datum 23-11-'22

Naam:

M. v.d. Sloep

Handtekening:

.....

Naam:

Karin Broep

Handtekening:

.....