

# Financieel Jaarverslag

## 2023/2024



## Inhoudsopgave

Algemeen	3
Vijf jaren FC Abcoude in cijfers	4
Verklaring kascommissie	5
Verslag penningmeester	6
Balans per 30 juni 2024	8
Exploitatierekening 1 juli 2023 t/m 30 juni 2024	9
Specificaties van de posten van de exploitatierekening	10
Begroting 1 juli 2024 t/m 30 juni 2025	13

**Samenstelling Bestuur**

- Dhr Winand Paulissen                      *Voorzitter*
- Mevr Rosa Wessel                              *Secretaris*
- Dhr Sander Wessel                              *Penningmeester*
- Dhr Genaro Snijders                              *Technische zaken*

**Vaststelling financieel jaarverslag**

Het jaarverslag over het seizoen 2022/2023 werd vastgesteld in de Algemene Ledenvergadering van 15 december 2023. Het financiële jaarverslag van het meest recente afgesloten seizoen 2023/2024 wordt op vrijdag 24 januari 2025 ter goedkeuring aan de leden voorgelegd.

**Accommodatie**

FC Abcoude beschikt over vier volwaardige speelvelden, waarvan één natuur- en drie kunstgrasvelden. Daarbij heeft de vereniging ook nog een kunstgras miniveldje in gebruik.

FC Abcoude is eigenaar van alle opstallen (kleedkamers en clubhuis), welke op erfpachtgrond zijn gelegen.

**Beheer en onderhoud sportvelden**

Het beheer en onderhoud van de sportaccommodatie berust sinds 1 jui 2015 bij de gemeente De Ronde Venen. Dit betekent dat het onderhoud, evenals het investeren in nieuwe velden voor rekening is van de gemeente. De gemeente is derhalve gebruiker en FC Abcoude gebruiker van de sportvelden. De vereniging betaalt een gebruiksvergoeding aan de gemeente, welke gelijk is aan 1/3 deel van de verwachte onderhoudskosten en vervangingsinvesteringen.

Vanwege de aanleg van het derde kunstgrasveld, evenals de overdracht van het beheer van het miniveldje aan de gemeente, zal de gebruiksvergoeding gedurende het seizoen 2024/2025 jaarlijks met ongeveer 8.000 euro stijgen.

**Fiscaal**

Net zoals in het vorig boekjaar profileert de vereniging zich ook in het boekjaar 2023/2024 als "non-profit" organisatie. De vereniging is alleen voor de HORECA (kantine) BTW plichtig. Het boekjaar (verenigingsjaar) loopt van 1 juli 2023 tot en met 30 juni 2024. Bedragen zijn vermeld in en afgerond op hele euro's.

**Contributie**

<b>Contributiebedragen per 1 juli 2023:</b>		<b>Kwartaal</b>	<b>Jaar</b>
• Mini-pupillen	<i>onder 7 jaar</i>	42,50	170,00
• F-pupillen	<i>onder 9 jaar</i>	52,50	210,00
• E-pupillen	<i>onder 11 jaar</i>	56,25	225,00
• D-pupillen	<i>onder 13 jaar</i>	60,00	240,00
• C-junioren	<i>onder 15 jaar</i>	63,75	255,00
• B-junioren	<i>onder 17 jaar</i>	67,50	270,00
• A-junioren	<i>onder 19 jaar</i>	71,25	285,00
• Senioren/Veteranen	<i>vanaf 18 jaar</i>	75,00	300,00
* G-voetbal	<i>vanaf 18 jaar</i>	42,50	170,00
• Walking voetbal	<i>vanaf 18 jaar</i>	12,50	50,00
• 7 tegen 7	<i>vanaf 35 jaar</i>	37,50	150,00

Met ingang van 1 juli 2016, betaalt elk lid (met uitzondering van trainingsleden en mini pupillen) een bedrag van 30 euro aan kledinggeld per seizoen. Dit geld wordt gestort in een kledingfonds en voorziet leden van wedstrijd kleding. Nieuwe leden betalen eenmalig een bedrag van 35 euro aan inschrijfkosten. Het inschrijfgeld en de contributie worden per 1 juli 2024 niet verhoogd.

Vanaf 1 juli 2018 wordt er bij jeugdselectiespelers in de categorie O11 t/m O19 een bedrag van 45 euro opleidingstoelage en 30 euro extra kledinggeld in rekening gebracht. De extra kledingbijdrage wordt met ingang van 1 juli 2024 niet verhoogd.

## Vijf jaren FC Abcoude in cijfers

<b>Resultaten</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Baten	<b>757.939</b>	381.804	379.498	259.588	313.088
Lasten	<b>541.431</b>	393.193	306.721	229.089	301.783
Exploitatieresultaat	<b>216.508</b>	-11.389	72.777	30.499	11.306
Financiële baten / lasten	<b>1.307</b>	-789	-3.412	0	0
Resultaat uit de gewone exploitatie	<b>217.815</b>	-12.178	69.364	30.499	11.306
Buitengewone baten	<b>0</b>	34.613	41.587	43.475	5.000
Buitengewone lasten	<b>0</b>	0	0	0	0
Exploitatie saldo	<b>217.815</b>	22.435	110.951	73.974	16.306

<b>Kengetallen</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Liquiditeit	<b>7,4</b>	4,9	25,3	23,2	21,1
Solvabiliteit	<b>35,0%</b>	28,0%	27,0%	30,1%	29,4%

<b>Leden</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Jongens / Mannen					
Pupillen	<b>467</b>	381	347	353	315
Junioren	<b>293</b>	230	197	179	219
Senioren	<b>262</b>	189	185	203	206
	<b>1.022</b>	800	729	735	740
Meisjes / Vrouwen					
Pupillen	<b>40</b>	38	46	43	40
Junioren	<b>49</b>	43	42	45	30
Senioren	<b>23</b>	19	14	14	10
	<b>112</b>	100	102	102	80
Totaal leden	<b>1.134</b>	900	831	837	820
Ledenmutatie	<b>26,0%</b>	8,3%	-0,7%	2,1%	-1,2%

<b>Demografische verdeling leden</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Woonachtig in Abcoude / Baambrugge	<b>492</b>	447	424	438	405
Woonachtig in Amsterdam Zuidoost	<b>453</b>	336	292	282	310
Woonachtig Elders	<b>189</b>	117	115	117	105
	<b>1.134</b>	900	831	837	820
Woonachtig in Abcoude / Baambrugge	<b>43,4%</b>	49,7%	51,0%	52,3%	49,4%
Woonachtig in Amsterdam Zuidoost	<b>39,9%</b>	37,3%	35,1%	33,7%	37,8%
Woonachtig Elders	<b>16,7%</b>	13,0%	13,9%	14,0%	12,8%

Het aantal leden is een reflectie van de stand van zaken op 1 juli van enig verenigingsjaar.

## Verklaring kascommissie

Op 21 januari 2025 heeft de kascommissie, bestaande uit Jeroen van der Heijde en Peter Bon de eindcontrole uitgevoerd betreffende de boekhouding van FC Abcoude over het verenigingsjaar 2023/2024.

De kascommissie heeft de verschillende aspecten van de jaarrekening, alsmede de onderliggende stukken op juistheid en integriteit getoetst. Ook de saldi van de betaal- en spaarrekeningen zijn gecontroleerd. Daar waar nodig is de penningmeester om een toelichting gevraagd.

De jaarrekening geeft naar het oordeel van de kascommissie een correct beeld van de financiële positie van de vereniging. De boekhouding is accuraat gevoerd en maakt een overzichtelijke indruk. De penningmeester wist de verschillende posten van de balans en resultatenrekening van een helder commentaar te voorzien. De door de commissie gestelde vragen werden duidelijk en goed onderbouwd beantwoord.

Wij geven de Algemene Ledenvergadering in overweging, op grond van onze bevindingen, het bestuur en daarmee de penningmeester in het bijzonder, decharge te verlenen.

De kascommissie,  
Jeroen van der Heijde  
Peter Bon

## Verslag penningmeester

### Resultaat en eigen vermogen

Het boekjaar 2023/2024 is met een mooi positief resultaat afgerond. Initieel kwam de winst (inclusief rente) uit op 167.815 euro en dat ligt ruim boven het begrote resultaat. Omdat het beheer van het miniveldje in 2023 is overgedragen aan de gemeente, hoeft FC Abcoude geen reservering meer aan te houden voor het vervangen van de toplaag (kunstgras). De 50.000 euro aan reserveringen zijn (terug)geboekt naar het resultaat. De totale winst kwam hierdoor uit op 217.815 euro.

### Liquiditeit en solvabiliteit

De mate waarin de vereniging op korte termijn aan de betalingsverplichtingen kan voldoen wordt uitgedrukt in de vorm van de current ratio (7,4). Hierbij worden de vlottende activa en kantinevoorraden gerelateerd aan het kort vreemd vermogen. Voor de berekening van de solvabiliteit is het eigen vermogen gedeeld door het balanstotaal (35,0%).

Ondanks het feit dat het banksaldo is afgenomen, is de liquiditeit van de vereniging verbeterd. Dit heeft met name te maken met de toegenomen voorraad goederen en korte termijn vorderingen. Daarentegen zijn de kortlopende schulden fors gedaald.

### Staat van herkomst en besteding der middelen

<b>Herkomst</b>	
Resultaat (positief) seizoen 2023/2024	217.815
Vrijval reserve kweekvijver	-50.000
Afschrijvingen	44.369
Toename vooruitontvangen huur	82.608
Toename af te dragen loonheffing en omzetbelasting	9.468
	<b>304.260</b>
<b>Bestedingen</b>	
Toename investeringen voor afschrijving (*)	237.102
Toename voorraden	5.658
Afname kledingfonds	26.058
Toename debiteuren	21
Toename vooruitbetaalde en te ontvangen bedragen	20.007
Afname voorzieningen jubileum en nieuwbouw	28.523
Aflossing leningen	60.097
Aflossing obligaties	11.178
Afname crediteuren	5.828
Afname vooruitontvangen en te betalen bedragen	11.425
	<b>405.897</b>
<b>Mutatie liquiditeit</b>	<b>-101.637</b>
<b>Liquiditeitscontrole</b>	
Liquide middelen 30 juni 2023	307.086
Liquide middelen 30 juni 2024	205.449
<b>Mutatie liquiditeit</b>	<b>-101.637</b>

#### **(\*) Toename investeringen**

Na de oplevering van het nieuwe clubhuis in de zomer van 2023, zijn er aanvullende afbouwwerkzaamheden verricht. Ook is er geïnvesteerd in de inrichting van kantine, keuken en bestuurskamer.

### Activa

Het nieuwe clubhuis is voor de werkelijk betaalde kosten (minus subsidies en schenkingen) geactiveerd op de balans. Op 30 juni 2024 bedroeg de totale waarde 1.594.159 euro en dat is een stijging ten opzichte van vorig jaar. De stijging is het gevolg van afbouw werkzaamheden, uitgevoerd na de oplevering van het pand in de zomer van 2023.

De investering in zonnepanelen is apart verantwoord op de balans. De verwachting is dat er gedurende het seizoen 2024/2025 extra wordt geïnvesteerd in zonnepanelen en in een batterij ten behoeve van de opslag van zelf opgewekte energie.

## Verslag penningmeester (vervolg)

### Langlopende schulden

De balanspost leningen bestaat voor een bedrag van 450.000 euro uit een lening van de Bank Nederlandse Gemeenten en voor 350.000 euro voor een lening afgesloten bij het Energiefonds Utrecht. Op 30 juni 2024 is er al voor een bedrag van 60.097 euro afgelost op de leningen. In totaal heeft de vereniging 171.822 euro aan obligaties uitstaan bij leden, er is inmiddels 11.178 terugbetaald aan de obligatiehouders.

Zowel de BSO als de Fysio hebben de huur van een deel van de bovenverdieping van het clubhuis in 2023 voor een periode van 10 jaar bij vooruitbetaling voldaan. Deze ontvangst is als een langlopende schuld geactiveerd op de balans en elk jaar valt hier 10% van vrij.

### Kortlopende schulden en kledingfonds

Het kledingfonds draagt bij aan de uniforme uitstraling die FC Abcoude nastreeft. Het fonds wordt jaarlijks aangevuld door leden, kledingsponsors en teamsponsors. Het fonds voorziet in wedstrijdleding, trainingspakkenplan, trainingskleding voor spelers en trainers en kent een gemiddelde looptijd van 3 jaar. Het streven is dat na afloop van deze periode de totale inkomsten gelijk zijn aan de uitgaven.

Financieel overzicht laatste twee jaar kledingfonds:

#### **Seizoen 2021/2022**

**Saldo 30 juni 2022** **positief** **5.776**

#### **Seizoen 2022/2023**

Inkomsten	Kledingsponsors	31.460	
	Kledingbijdrage leden	28.784	
		<b>60.244</b>	
Uitgaven	Aangeschafte kleding bij Intersport		<b>41.118</b>

#### **Saldo 30 juni 2023**

**positief** **24.902**

#### **Seizoen 2023/2024**

Inkomsten	Kledingsponsors	31.460	
	Kledingbijdrage leden	33.765	
		<b>65.225</b>	
Uitgaven	Aangeschafte kleding bij Intersport		<b>91.284</b>

#### **Saldo 30 juni 2024**

**negatief** **-1.157**

### Baten exploitatierekening

De inkomsten vielen aanmerkelijk hoger uit dan op voorhand werd ingeschat en dat werd met name veroorzaakt door een explosieve groei van de kantine-omzet en de ontvangst van subsidies. De bruto verkoopopbrengst aan de bar was 96.315 euro hoger dan werd begroot. Er werd meer dan 96.000 euro ontvangen aan BOSA subsidies. Deze subsidies hadden betrekking op de nabetaaling van bouwkosten van het clubhuis en de investering in sportkleding, materialen en onderhoud. De gemeente kende een subsidie toe van bijna 9.500 euro voor de aanschaf van zonnepanelen.

De contributie-inkomsten weken niet veel af van de begroting, maar waren wel 28.925 euro hoger dan het jaar ervoor. Het aantal leden blijft groeien en voor het seizoen 2024/2025 wordt opnieuw een aanzienlijke stijging van de contributie-inkomsten verwacht.

### Lasten exploitatierekening

De uitgavenkant liet weinig verrassingen zien. De huisvestingskosten vielen wel hoger dan verwacht en dat zat hem vooral in klein onderhoud en de onderhoud van de technische installaties. Het nieuwe clubhuis herbergt veel technische installaties en het onderhoud daarvan is kostbaar.

Voor de definitieve vaststelling van de BOSA subsidie, verkregen voor de bouw van het nieuwe clubhuis, was een accountants-verklaring benodigd. Een nieuw recht van opstal van het clubhuis moest worden gepasseerd bij de notaris. Er werd voor een bedrag van 12.780 euro aan de accountants- en notariskosten betaald en dat was niet begroot.

Vanwege de hoge kantine-omzet, vielen de inkoopkosten van de kantinevoorraad ook hoger uit. De personeelskosten waren 11.727 euro hoger en dat was het gevolg van betaalde vergoedingen aan extra trainers.

**Balans per 30 juni 2024**

<b>ACTIVA</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Materiele vaste activa</b>		
Nieuwbouw clubhuis	1.594.159	1.418.657
Kweekvijver	0	35.318
Inrichting / inventaris kantine / keuken	30.303	3.430
Lichtinstallatie / ledverlichting	570	1.346
Zonnepanelen	31.454	0
Meubilair / bewegwijzering sportpark	306	483
Tribune	16.679	20.501
Scorebord	3.130	3.449
Inventaris overig	1.648	2.333
	<b>1.678.249</b>	<b>1.485.516</b>
<b>Vorraden</b>	<b>7.058</b>	<b>1.400</b>
<b>Vorderingen</b>		
Kledingfonds	1.156	0
Debiteuren	5.693	5.672
Vooruitbetaalde en te ontvangen bedragen	42.966	22.959
	<b>49.815</b>	<b>28.632</b>
<b>Liquide middelen</b>	<b>205.449</b>	<b>307.086</b>
<b>Totaal activa</b>	<b>1.940.571</b>	<b>1.822.633</b>
<b>PASSIVA</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Vermogen</b>		
Verenigingskapitaal	678.567	460.751
Reserve onderhoud kweekvijver	0	50.000
	<b>678.567</b>	<b>510.751</b>
<b>Vorzieningen</b>		
Jubileum FC Abcoude 50 jaar	0	2.013
Voor nieuwbouw opstallen	0	26.510
	<b>0</b>	<b>28.524</b>
<b>Langlopende schulden</b>		
Leningen	731.694	791.791
Obligaties	171.822	183.000
Vooruitontvangen huur	322.928	240.320
	<b>1.226.444</b>	<b>1.215.111</b>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	22.322	28.150
Kledingfonds	0	24.902
Loonheffing en omzetbelasting	2.697	-6.770
Vooruitontvangen en te betalen bedragen	10.540	21.965
	<b>35.559</b>	<b>68.247</b>
<b>Totaal passiva</b>	<b>1.940.571</b>	<b>1.822.633</b>

**Exploitatierekening 1 juli 2023 t/m 30 juni 2024**

**BATEN**

	2023/2024 Werkelijk		2023/2024 Begroot		2022/2023 Werkelijk	
Contributies	242.788	32,0%	241.400	43,5%	214.363	51,6%
Acties en loterijen	11.408	1,5%	11.000	2,0%	10.072	2,4%
Subsidies	110.688	14,6%	21.200	3,8%	4.672	1,1%
Opbrengsten Kantine (-af te dragen BTW)	294.315	38,8%	198.800	35,8%	122.860	29,6%
Opbrengsten Businessclub	50.320	6,6%	43.500	7,8%	20.393	4,9%
Financiële baten	1.307	0,2%	1.000	0,2%	-789	-0,2%
Buitengewone baten	0	0,0%	0	0,0%	34.613	8,3%
Overige baten	48.420	6,4%	37.800	6,8%	9.444	2,3%
<b>Totaal baten</b>	<b>759.246</b>	<b>100,0%</b>	<b>554.700</b>	<b>100,0%</b>	<b>415.628</b>	<b>100,0%</b>

**LASTEN**

	2023/2024 Werkelijk		2023/2024 Begroot		2022/2023 Werkelijk	
Personeelkosten	91.227	16,8%	79.500	15,6%	74.181	18,9%
Huisvestingskosten	111.877	20,7%	88.500	17,4%	42.251	10,7%
Bureaunkosten	7.616	1,4%	8.500	1,7%	7.203	1,8%
Accommodatiekosten / sportvelden	-6.453	-1,2%	42.500	8,3%	30.953	7,9%
Wedstrijdkosten	53.056	9,8%	51.500	10,1%	39.854	10,1%
Bestuur en commissies	25.186	4,7%	30.500	6,0%	6.426	1,6%
Kantinekosten	184.013	34,0%	149.000	29,3%	68.229	17,4%
Afschrijvingskosten	44.369	8,2%	41.233	8,1%	115.998	29,5%
Kosten Businessclub	8.348	1,5%	10.000	2,0%	2.088	0,5%
Overige lasten	22.191	4,1%	8.000	1,6%	6.010	1,5%
<b>Totaal lasten</b>	<b>541.431</b>	<b>100,0%</b>	<b>509.233</b>	<b>100,0%</b>	<b>393.193</b>	<b>100,0%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>217.815</b>		<b>45.467</b>		<b>22.435</b>	

## Specificaties van de posten van de exploitatierekening

### **BATEN**

	2023/2024 Werkelijk	2023/2024 Begroot	2022/2023 Werkelijk
Contributie senioren en G-voetbal	49.733	51.700	47.735
Contributie junioren	74.981	75.000	59.840
Contributie pupillen	101.700	100.000	90.458
Selectietoeslag	7.380	7.200	7.751
Overige contributie	0	0	1.112
Inschrijfkosten lidmaatschap	8.995	7.500	7.468
<b>Contributies</b>	<b>242.788</b>	<b>241.400</b>	<b>214.363</b>
Postcode en Vriendenloterij	11.408	11.000	10.072
<b>Acties en loterijen</b>	<b>11.408</b>	<b>11.000</b>	<b>10.072</b>
Bijdrage exploitatie door Gemeente	4.868	4.700	4.672
BOSA en duurzaamheidsbijdrage Gemeente	105.820	16.500	0
<b>Subsidies</b>	<b>110.688</b>	<b>21.200</b>	<b>4.672</b>
Kantine verkopen aan derden	338.766	230.000	140.726
Af te dragem BTW over verkopen	-44.451	-31.200	-17.865
<b>Opbrengsten Kantine</b>	<b>294.315</b>	<b>198.800</b>	<b>122.860</b>
Leden Businessclub	11.750	15.000	11.250
Reclameborden	5.317	0	4.750
Overige sponsorbijdragen	33.253	28.500	4.393
<b>Opbrengsten Businessclub (*)</b>	<b>50.320</b>	<b>43.500</b>	<b>20.393</b>
Verhuur clubgebouw	35.002	34.400	7.200
Verhuur speelvelden en overige opbrengsten	13.418	3.400	2.244
<b>Overige baten</b>	<b>48.420</b>	<b>37.800</b>	<b>9.444</b>
Rente spaarrekeningen	1.307	1.000	-789
<b>Financiële baten en/of lasten</b>	<b>1.307</b>	<b>1.000</b>	<b>-789</b>
	0	0	34.613
<b>Buitengewone baten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34.613</b>
<b>Totaal baten</b>	<b>759.247</b>	<b>554.700</b>	<b>415.628</b>

(\*) *Inkomsten uit kledingsponsors voor een bedrag van 31.460 euro via balanspost kledingfonds verantwoord en niet opgenomen als opbrengst Businessclub*

**LASTEN**

	<b>2023/2024 Werkelijk</b>	<b>2023/2024 Begroot</b>	<b>2022/2023 Werkelijk</b>
Netto salarissen en vergoedingen trainers	70.160	61.000	60.705
Externe voetbal- en keepersschooltrainers	11.504	8.000	4.870
Loonheffingen	5.988	6.000	5.955
Arbodienst	88	250	254
Opleidingskosten	2.295	3.500	1.450
Overige personeelskosten	1.192	750	947
<b>Personeelskosten</b>	<b>91.227</b>	<b>79.500</b>	<b>74.181</b>
Elektra	34.186	33.000	21.883
Gas	0	0	1.218
Water	2.560	2.000	1.490
Belastingen en heffingen	6.583	4.000	3.695
Verzekeringen	10.775	14.000	1.213
Beveiliging [bewakingsdienst]	1.134	2.000	0
Overige huisvestingskosten	2.235	1.500	630
Onderhoud accommodatie en technische installaties	18.908	0	0
Onderhoud diverse materialen	3.563	3.000	556
Rente leningen	19.876	20.000	11.565
Rente obligatielening	12.055	9.000	0
<b>Huisvestingskosten</b>	<b>111.877</b>	<b>88.500</b>	<b>42.251</b>
Kantoorbehoeften	544	800	624
Kosten correspondentie en porti	446	500	327
Telefoon, internet, website en televisie	4.456	5.000	4.752
Abonnementen / lidmaatschappen / support	1.927	2.000	1.499
Overige bureaunkosten	243	200	0
<b>Bureaunkosten</b>	<b>7.616</b>	<b>8.500</b>	<b>7.203</b>
Onderhoud / aanschaf diverse materialen	2.971	2.600	1.959
Gebruiksvergoeding gemeente	40.576	39.900	28.994
Vrijval voorziening kunstgras kweekvijver	-50.000	0	0
<b>Accommodatiekosten / sportvelden</b>	<b>-6.453</b>	<b>42.500</b>	<b>30.953</b>
Trainings- / wedstrijdmaterialen (*)	8.764	7.500	1.831
Budget zondag selectie	16.730	17.000	13.300
Aanschaf sportprijzen	49	700	670
Kosten K.N.V.B.	26.191	23.700	21.513
Kosten spelersvolgsysteem	484	1.100	1.089
Zaalhuur	304	500	345
Overige wedstrijdskosten	534	1.000	1.106
<b>Wedstrijdkosten</b>	<b>53.056</b>	<b>51.500</b>	<b>39.854</b>
Vrijwilligersvergoeding bestuursleden	1.650	1.900	1.800
Bestuurs aansprakelijkheidsverzekering	552	600	679
Kosten jubileum 50 jaar / receptie nieuwbouw	9.682	14.000	0
Commissie jeugd / toernooien / schoolvoetbal	8.773	5.000	2.060
Commissie senioren	60	2.000	105
Commissie scheidsrechters	540	4.000	604
Commissie G-voetbal	1.903	1.000	224
Representatie-, vergaderkosten bestuur	2.027	2.000	954
<b>Bestuur en commissies</b>	<b>25.186</b>	<b>30.500</b>	<b>6.426</b>

(\*) Het bedrag aan investeringen in trainings- en wedstrijdmaterialen is inclusief een sponsorkorting van Jako voor een jaarlijks bedrag van 7.500 euro.

**LASTEN (vervolg)**

	<b>2023/2024 Werkelijk</b>	<b>2023/2024 Begroot</b>	<b>2022/2023 Werkelijk</b>
Inkopen drank en etenswaren	131.412	105.000	53.395
Consumpties eigen gebruik / representatie	5.462	2.500	2.150
Vergoeding bar- en keukenhulpen	7.581	8.000	0
Bederf / breuk / emballage	3.830	2.000	850
Schoonmaak (middelen) en vuilafvoer	23.977	23.900	5.705
Horeca benodigdheden	4.036	1.600	1.402
Aanschaf en onderhoud inventaris/servicekosten	4.481	0	3.047
Brandbeveiliging	0	0	162
Verzekeringen kantine	45	0	121
Overige kosten kantine	3.190	6.000	1.397
<b>Kantine kosten</b>	<b>184.013</b>	<b>149.000</b>	<b>68.229</b>
Boekwaarde oude gebouwen	0	0	97.371
Nieuwbouw clubhuis	33.175	30.000	0
Inrichting / inventaris kantine / keuken	5.098	5.000	1.986
Inventaris overige	685	2.376	702
Lichtinstallatie / ledverlichting	776	0	4.542
Kweekvijver	318	0	7.110
Meubilair / bewegwijzering sport complex	177	0	334
Machines terreinonderhoud	0	0	96
Tribune en scorebord	4.140	3.857	3.857
<b>Afschrijvingskosten</b>	<b>44.369</b>	<b>41.233</b>	<b>115.998</b>
Sponsor- ledenbijeenkomsten BCA	0	2.000	0
Aanmaak - / aanpassing reclame objecten	7.327	8.000	1.822
Publiciteit / infobulletins / posters / promotie	1.021	0	266
<b>Kosten Businessclub</b>	<b>8.348</b>	<b>10.000</b>	<b>2.088</b>
Attenties leden / vrijwilligers	1.002	2.500	2.454
Donaties / giften / contributies	100	200	0
Kosten incasseren contributie	132	1.000	572
Bankkosten	4.852	2.800	2.601
Accountants- en advocatenkosten	5.611	0	0
Advies- en notariskosten	7.169	0	0
Licentie Obligatieplan	950	0	0
Verschillen / afboekingen	2.375	800	-244
Overige kosten	0	700	627
<b>Diverse lasten</b>	<b>22.191</b>	<b>8.000</b>	<b>6.010</b>
<b>Totaal lasten</b>	<b>541.431</b>	<b>509.233</b>	<b>393.194</b>
<b>Resultaat</b>	<b>217.816</b>	<b>45.467</b>	<b>22.435</b>

**Begroting verenigingsjaar 1 juli 2024 t/m 30 juni 2025**

<b>LASTEN</b>		<b>BATEN</b>	
Netto salarissen en vergoedingen	109.500	Contributie senioren	70.000
Loonheffingen	9.000	Contributie junioren	92.000
Personeelskosten overig	15.500	Contributie pupillen	108.500
<b>Personeelskosten</b>	<b>134.000</b>	Inschrijfgeld lidmaatschap	9.500
Elektra en water	32.500	Opleidingsbijdrage	12.500
Verzekeringen	11.600	<b>Contributies</b>	<b>292.500</b>
Rente leningen en obligaties	29.600	<b>Acties en Loterijen</b>	<b>11.000</b>
Onderhoudskosten gebouw	23.000	Subsidie materiaal en onderhoud	32.500
Huisvestingskosten overig	12.500	Subsidie bouw en verduurzaming	40.400
<b>Huisvestingskosten</b>	<b>109.200</b>	<b>Subsidies</b>	<b>72.900</b>
Telefoon, internet en televisie	5.000	<b>Bruto omzet kantine (na aftrek BTW)</b>	<b>304.500</b>
Support overeenkomsten	3.500	Leden Businessclub	10.500
Bureaunkosten overig	1.800	Sponsorbijdragen	20.000
<b>Bureaunkosten</b>	<b>10.300</b>	<b>Opbrengsten businessclub</b>	<b>30.500</b>
Gebruikersvergoeding gemeente	46.600	Verhuur clubgebouw	35.000
Onderhoud overig	5.600	Verhuur velden	2.500
<b>Accommodatiekosten sportvelden</b>	<b>52.200</b>	Opbrengst laadpalen	10.000
Kosten KNVB	29.000	Overige opbrengsten en rente	2.500
Budget zondag selectie	18.000	<b>Diverse baten</b>	<b>50.000</b>
Trainingsmaterialen	16.500		
Wedstrijdkosten overig	2.400		
<b>Wedstrijdkosten</b>	<b>65.900</b>		
Commissie jeugd/senioren	12.000		
Commissie scheidsrechters	2.000		
Bestuur en commissies overig	5.000		
<b>Bestuur en commissies</b>	<b>19.000</b>		
Inkoop drank en etenswaren	156.000		
Vergoeding keukenhulpen	9.000		
Eigen gebruik en representatie	6.000		
Schoonmaak en vuilafvoer	25.000		
Kantinekosten overig	14.000		
<b>Kantinekosten</b>	<b>210.000</b>		
Clubhuis	34.000		
Zonnepanelen, batterij en laadpalen	6.700		
Inrichting en inventaris	8.000		
Tribune	1.500		
Afschrijvingskosten overig	550		
<b>Afschrijvingskosten</b>	<b>50.750</b>		
Sponsorbijeekkomsten	2.000		
Aanmaak reclameobjecten	3.000		
<b>Kosten businessclub</b>	<b>5.000</b>		
Attenties leden en vrijwilligers	1.500		
Bank en incassokosten	8.000		
Diverse lasten overig	6.000		
<b>Diverse lasten</b>	<b>15.500</b>		
<b>Resultaat (positief)</b>	<b>89.550</b>		
<b>Totaal</b>	<b>761.400</b>	<b>Totaal</b>	<b>761.400</b>