

Jaarrekening 2018
Stichting Oók FC Volendam
Sportlaan 10
1131 BK Volendam

INHOUDSOPGAVE

Financieel verslag

1. Opdracht	3
2. Algemeen	3
3. Resultaten	4

Jaarrekening 2018

A. Balans per 31 december 2018	5
B. Staat van baten en lasten over 2018	6
C. Toelichting algemeen	7
D. Toelichting op de balans	8
E. Toelichting op de staat van baten en lasten	10

Bijlagen

Bijlage I : Omzetbelastingoverzicht	13
Bijlage II : Afschrijvingenoverzicht	14

Stichting Oók FC Volendam
Sportlaan 10
1131 BK VOLENDAM

Referentie: ookfcvolendam\nk

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening over het jaar 2018 van uw onderneming.

1. OPDRACHT

1.1. Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij op basis van de aan ons verstrekte gegevens op zorgvuldige wijze de jaarrekening 2018 van Stichting Oók FC Volendam te Volendam voor u samengesteld in overeenstemming met de daarvoor geldende voorschriften.

1.2. Balans

De balans per 31 december 2018 vermeldt een kapitaal van € -14.983 (vorig jaar € 15.999).

2. ALGEMEEN

2.1. Het bestuur

Het bestuur is als volgt samengesteld:

1. T.G.C. Luycks (Voorzitter)
2. H.C. Kras (Penningmeester)
3. C.A. Tol (Secretaris)
4. A.C.A. Kwakman (Bestuurder)

2.2. Bedrijfsactiviteit

Het ontplooiën van maatschappelijke activiteiten en het verbeteren van de sociale cohesie in de gemeente Edam-Volendam in samenwerking met Stichting R.K.F.C. Volendam.

2.3. Registratie

De onderneming is ingeschreven per 15 oktober 2012 bij de Kamer van Koophandel en Fabrieken te Noordwest-Holland onder nummer 56262469.

2.4. Belastingplicht

De stichting is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. De stichting heeft een ANBI status.

3. RESULTATEN**Bespreking van de resultaten**

Ter toelichting dient onderstaand overzicht:

	2018		2017	
	€	in %	€	in %
Baten	310.427	100,0	368.450	100,0
Kostprijs van de omzet	-114.973	-37,0	-108.752	-29,5
Bruto-omzetresultaat	195.454	63,0	259.698	70,5
Bedrijfskosten				
- Lonen en salarissen	10.596	3,4	12.070	3,3
- Sociale lasten	1.977	0,6	2.196	0,6
- Overige personeelskosten	91.485	29,5	98.790	26,8
- Afschrijvingen	307	0,1	161	0,0
- Huisvestingskosten	110.880	35,7	110.256	29,9
- Verkoopkosten	7.852	2,5	24.397	6,6
- Algemene kosten	2.506	0,8	7.493	2,0
Rentelasten en soortgelijke kosten	833	0,3	1.095	0,3
Som der kosten	226.436	72,9	256.458	69,6
Nadelig saldo	-30.982	-10,0	3.240	0,9

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij steeds gaarne bereid.

Volendam, 31 mei 2019

T.J.H. Koning RB MB

A. BALANS PER 31 DECEMBER 2018

<u>ACTIVA</u>	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Vaste activa		
Materiële vaste activa	1.231	563
Vlottende activa		
Vorderingen	93.869	142.670
Liquide middelen	4.229	6.580
Totaal activa	<u>99.329</u>	<u>149.813</u>
	<u> </u>	<u> </u>
<u>PASSIVA</u>		
Stichtingsvermogen	-14.983	15.999
Kortlopende schulden	114.312	133.814
Totaal passiva	<u>99.329</u>	<u>149.813</u>
	<u> </u>	<u> </u>

Aldus goedgekeurd en getekend te Volendam op ...-2019.

.....
C.A. Tol

.....
T.G.C. Luycks

.....
H.C. Kras

.....
A.C.A. Kwakman

B. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	2018		2017	
	€	€	€	€
Baten	310.427		368.450	
Kostprijs van de omzet	-114.973		-108.752	
Bruto-omzetresultaat		195.454		259.698
Bedrijfskosten				
Personeelskosten	104.058		113.056	
Afschrijvingen	307		161	
Huisvestingskosten	110.880		110.256	
Verkoopkosten	7.852		24.397	
Algemene kosten	2.506		7.493	
Som der kosten		225.603		255.363
Overige bedrijfskosten				
Rentelasten en soortgelijke kosten		833		1.095
Nadelig saldo		-30.982		3.240

C. TOELICHTING ALGEMEEN

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld overeenkomstig de voorschriften van Titel 9 BW2. In deze jaarrekening is gebruik gemaakt van de door de wetgever geboden mogelijkheid in art. 2:396 lid 6 BW om fiscale waarderingsgrondslagen te hanteren voor de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat.

Grondslagen voor waardering activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op verkrijgingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde onder eventuele aftrek van een noodzakelijk geachte voorziening voor oninbaarheid die door middel van individuele beoordeling van de vorderingen is bepaald.

Overige activa en passiva

De overige activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Bedrijfsresultaat

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar aan derden geleverde goederen en diensten onder eventuele aftrek van kortingen en dergelijke. De kosten worden bepaald op basis van de verkrijgingsprijs. De kosten zijn toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben.

Winsten worden slechts verantwoord, voor zover zij op de balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het boekjaar worden in acht genomen, indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

D. TOELICHTING OP DE BALANS

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
<i>Inventaris</i>		
Inventaris	1.780	805
Afschrijving	-549	-242
	<u>1.231</u>	<u>563</u>
	<u><u>1.231</u></u>	<u><u>563</u></u>
<i>Zie voor afschrijvingen specificatie bijlage II</i>		
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Debiteuren	54.921	132.125
BTW te ontvangen (zie bijlage I)	7.253	10.545
Te ontvangen bedragen	18.862	0
Vooruitbetaalde bedragen	12.833	0
	<u>93.869</u>	<u>142.670</u>
	<u><u>93.869</u></u>	<u><u>142.670</u></u>
<i>Liquide middelen</i>		
Kas	293	827
ING Bank -495-, betaalrekening	3.936	5.753
	<u>4.229</u>	<u>6.580</u>
	<u><u>4.229</u></u>	<u><u>6.580</u></u>

Stichting Óók FC Volendam

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<i>Stichtingsvermogen</i>		
Stand per 1 januari	15.999	12.759
Nadelig saldo	-30.982	3.240
	<hr/>	<hr/>
<i>Stand per 31 december</i>	-14.983	15.999
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<i>Kortlopende schulden</i>		
Crediteuren	95.864	27.259
Te betalen loonheffing	68	367
Te betalen bedragen	18.380	6.188
Vooruitontvangen bedragen	0	100.000
	<hr/>	<hr/>
	114.312	133.814
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

E. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2018	2017
	€	€
Baten		
Giften sponsoring vrienden	151.000	203.100
Overige giften	10.100	0
Sponsorbijdrage 21%	25.000	25.000
Verkoop kaartjes 6%	7.798	7.990
Sponsoring kidsclub 21%	6.655	0
Kidsclub 21%	9.598	8.631
Horeca 6%	0	17
Tegels 21%	7	3
Arrangementen 6%	269	709
Bijdrage evenementen en shirtsporing	100.000	123.000
	<hr/>	<hr/>
Totaal	310.427	368.450
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Kostprijs van de omzet

Kosten arrangementen 6%	26	244
Kosten Kidsclub	4.609	8.597
Kosten vrienden van FC Volendam	102.000	98.961
Kosten jeugd FC Volendam	7.500	0
Werk door derden	838	950
	<hr/>	<hr/>
Totaal	114.973	108.752
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Bedrijfskosten

Lonen en salarissen

Bruto lonen	10.596	12.070
	<hr/>	<hr/>
Totaal	10.596	12.070

Stichting Óók FC Volendam

	2018	2017
	€	€
<i>Sociale lasten (werkgeversdeel)</i>		
Sociale lasten	1.977	2.196
Totaal	1.977	2.196
<i>Overige personeelskosten</i>		
Ingeleend personeel	87.279	96.196
Vrijwilligersvergoedingen	4.004	2.454
Reis- en verblijfkosten	85	84
Werkkostenregeling	117	56
Totaal	91.485	98.790
Totaal personeelskosten	104.058	113.056
<i>Afschrijvingen op vaste activa</i>		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Inventaris	307	161
Totaal	307	161
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur	51.250	51.250
Huur inrichting	59.000	59.000
Overige huisvestingskosten	630	6
Totaal	110.880	110.256
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclamekosten	7.665	23.304
Representatiekosten	0	596
Niet aftrekbare kosten	0	451
Oninbare debiteuren	187	38
Overige verkoopkosten	0	8
Totaal	7.852	24.397

Stichting Óók FC Volendam

	2018	2017
	€	€
<i>Algemene kosten</i>		
Administratiekosten	1.750	1.750
Aankoop en onderhoud inventaris	231	2.177
Kantoorkosten	550	163
Overige algemene kosten	-25	3.403
	<hr/>	<hr/>
Totaal	2.506	7.493
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Overige kosten

<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankkosten	833	814
Overige financieringskosten	0	281
	<hr/>	<hr/>
Totaal	833	1.095
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BIJLAGE I: OMZETBELASTINGOVERZICHT

(BTW-nr. 8520.46.704.B.01

	€	€
<u>Verschuldigd</u>		
BTW in omzet 6%		340
BTW in omzet 21%		7.267
		<hr/> 7.607
BTW in voordruk		-46.370
		<hr/> -38.763
<u>Te ontvangen</u>		
<u>Op aangifte ontvangen:</u>		
1e kwartaal	-12.224	
2e kwartaal	-6.356	
3e kwartaal	-12.930	
4e kwartaal	-7.240	
		<hr/> -38.750
Op suppletie te ontvangen		<hr/> <hr/> -13
 <u>Specificatie balanspost 31-12-2018</u>		
Op suppletie per 31-12-2018 te ontvangen	-13	
Nog te ontvangen 4e kwartaal 2018	-7.240	
		<hr/> -7.253
Op balans per 31-12-2018 te ontvangen		<hr/> <hr/> -7.253

Datum: 19-04-19

Tijd: 10:24:39

Administratiekantoor Hein Koning VOLENDAM

Stichting Oók FC Volendam 2018 - EUR

Jaaroverzicht: Fiscaal

T/m periode: 12

Bladzijde: 1

Omschrijving activum	Aanschaf- datum	Afschr.- Meth perc	Aanschaf- waarde	Restwaarde	Afschrijving voorg. jaren	Boekwaarde beginbalans	Investering dit jaar	Subsidie/ Herinvestering	Afschrijving dit jaar	Opbrengst verkoop	Resultaat	Boekwaarde eindbalans
Inventaris												
Computer	14-07-16	20,00 AW	805,00		241,56	563,44			161,04			402,40
Projector	16-04-18	20,00 AW					975,00		146,25			828,75
<i>Totaal: Inventaris</i>			805,00		241,56	563,44	975,00		307,29			1.231,15
Totaal rapport			805,00		241,56	563,44	975,00		307,29			1.231,15