

# **Jaarrekening 2024**

## **Buurt- en Speeltuin Vereniging Amsterdam zuid**

## Inhoud

|                                             |         |
|---------------------------------------------|---------|
| BESTUURSVERSLAG met begroting 2025          | pag. 3  |
| Begroting 2025                              | pag. 6  |
| JAARREKENING                                | pag. 7  |
| Grondslagen voor financiële verslaggeving   | pag. 7  |
| Balans                                      | pag. 10 |
| Staat van baten en lasten                   | pag. 11 |
| Toelichting op de balans                    | pag. 12 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten | pag. 15 |
| Financieel overzicht clubs                  | pag. 17 |

## Bestuursverslag 2024

De vereniging draagt de naam Buurt- en Speeltuinvereniging Amsterdam Zuid (BSV Amsterdam Zuid). De vereniging heeft de volledige rechtsbevoegdheid en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 40535391. Het jaarverslag van het bestuur van de vereniging 2024 ligt ter inzage op het kantoor van de vereniging en zal elektronisch aan leden worden verstrekt. BSV Amsterdam Zuid biedt sinds 1921 plaats aan clubs en activiteiten en is de oudste en nog steeds bloeiende buurtvereniging in de Amsterdamse Rivierenbuurt. Zij biedt elke dag clubs volop ruimte voor activiteiten, maar is ook gewoon een clubhuis vol gezelligheid voor bezoekers zowel leden als niet-leden. De BSV Amsterdam Zuid is er voor kinderen en volwassenen.

Dagelijks functioneert het verenigingsgebouw, direct gelegen aan de speeltuin, als praathuis en is toegankelijk voor leden en niet leden. De bezoekers kunnen binnen of bij mooi weer op het speeltuinterras genieten van een kopje koffie, frisdrank of een ijsje. 's Middags zijn er geregeld diverse kinderactiviteiten als knutselen, animatiefilms, sport en spel of kindervoorstellingen. Er is een ruime keuze van speelmateriaal voor de allerkleinsten. Voor het verzorgen van het toezicht op de speeltuin en de kinderactiviteiten (samen met vrijwilligers) zijn professionele medewerkers in dienst.

Het clubaanbod wordt bepaald door de behoeftes en verlangens van de buurtbewoners. Iedere buurtbewoner kan d.m.v. het lidmaatschap een club starten. Het bestuur ondersteunt de clubs organisatorisch en met clubruimte. De clubs zijn niet alleen gericht op kinderen zoals dat in de beginjaren vanzelfsprekend was, zo zijn diverse 'volwassenen' clubs als tekenen en schilderen, klaverjassen, Tai Chi, schaakclub, bridgeclubs, twee koren, Newen Copihue (Zuid-Amerikaanse dans) en de ouderen eettafel ontstaan. Een aantal van deze clubs worden wel ondersteund door professionele docenten. Deelnemers aan deze clubs dienen wel lid te zijn van de speeltuin ad €12 per jaar. Afgezien van de ouderen eettafel, dienen al deze clubs hun activiteiten (inclusief eventuele docent) zelf te bekostigen en door te belasten aan hun eigen leden.

De Line Dance club heeft helaas de vereniging vaarwel gezegd.

### Bestuur

Vanouds kent de vereniging een bestuur bestaande uit een aantal vrijwillige en betrokken leden. Het bestuur bestond het gehele jaar uit Ingrid de Jong (voorzitter), Barbara Gingnagel (secretaris), Manfred Voetter (penningmeester), Souad Bijou (tweede penningmeester en algemeen bestuurslid), Sam van Oijen (Algemeen bestuurslid), Henk Smit (Algemeen bestuurslid). Het bestuur heeft maandelijks

vergaderd en tussendoor dikwijls overleg gepleegd in kleiner verband. Verder is er regelmatig contact geweest met vertegenwoordigers van de gemeente, en met vertegenwoordigers van Team HiER.

De jaarlijkse Algemene Leden Vergadering is op 3 december gehouden. Helaas was deze ALV niet bevoegd om besluiten te nemen, daar het noodzakelijke quorum van 20 leden niet gehaald is. Deze ALV wordt op een later tijdstip ingehaald.

### Personeel

De vereniging had in 2024 twee medewerkers in dienst. De medewerkers zijn in de eerste plaats verantwoordelijk voor het toezicht houden zowel op de speeltuin buiten alsook binnen het verenigingsgebouw. Verder zorgen zij voor activiteiten, het netjes houden zowel binnen en buiten, en voor de coördinatie van vrijwilligers.

De ene medewerker had een jaarcontract, de andere is in vaste dienst. De eerstgenoemde medewerker heeft het hele jaar naar tevredenheid gefunctioneerd. De laatstgenoemde is het gehele jaar helaas ziek geweest; hetgeen tot extra druk op de andere medewerker en op de organisatie heeft geleid. Gelukkig kon er een uitzendkracht ingehuurd worden; deze heeft enthousiast ondersteuning geboden op in totaal 61 middagen.

### Activiteiten

Afgezien van van de vele reeds genoemde clubactiviteiten zijn er ook kinderactiviteiten. Op alle middagen wordt na schooltijd de mogelijkheid geboden om onder toezicht van ouders in de benedenzaal te spelen met het daar aanwezige gevarieerde speelgoed en teken/knutselmateriaal. Het personeel treed hier regulerend en aanmoedigend op. Bij mooi weer wordt er van het speelplein enthousiast gebruik gemaakt, niet alleen van de aanwezige vaste speeltoestellen - in de zomer worden vaak extra materialen aangeboden, zo worden er dikwijls opblaaszwembadjes neergezet. Onze medewerkers zorgen hier voor veilig gebruik door toezicht te houden; onze vrijwilligers door kleine defecten te verhelpen en grote te melden. Er is geregeld overleg met de gemeente en teamHiER om het plein nog veiliger te maken.

Zoals ieder jaar is de grootste activiteit traditiegetrouw de herdenking van de bevrijding op 5 mei welke in samenwerking met de stichting Kindermonument en het aan hen gelieerde 4 en 5 mei comité RB wordt georganiseerd. Tal van vrijwilligers van zowel de vereniging, de buurt als uit de verschillende culturen werken hieraan mee. Door het grote bezoekersaantal is het een herdenking voor en door de

hele buurt.

Ook Sinterklaas heeft de vereniging weer bezocht, hetgeen een groot succes was. Verdere was er kinderbingo, koningsspelen, paas- en valentijnsknutsel, st. Maarten, sjoelen, spelletjesmiddag, waterspelen, miniappeltaart bakken, suikerspin. Op vele andere middagen werden er kleurplaten uitgedeeld of knutselmateriaal ter beschikking gesteld. De hulp van vrijwilligers bij deze activiteiten is hard nodig en wordt erg op prijs gesteld.

De eetclub voor ouderen wordt al sinds mensenheugenis mogelijk gemaakt door de niet aflatende inzet van vrijwilliger Bientje Werkhoven. Elke woensdag kookt zijn de sterren van de hemel voor ongeveer 18 (eenzame) seniore bewoners uit de buurt.

### Onderhoud

Dit jaar was vervanging van de traplift na 25 jaar trouwe dienst noodzakelijk.

Voor de toekomst staan een invalidentoilet, en robuuster meubilair in de grote keuken op het lijstje van wensen.

### Ledenaantal en vereniging

De vereniging heeft per einde 2024 572 geregistreerde leden waarvan er 385 betaald hebben. De contributies worden voor het overgrote deel (ca 85%) bijgedragen door de clubs, die bijna allemaal betaald hebben. Het bereiken van verenigingsleden wordt bemoeilijkt door het grote aantal verhuizingen in de buurt door grootschalige renovatie projecten, waarbij er dikwijls verhuizingen niet doorgegeven worden. Aan een verdere verbetering van de ledenadministratie wordt gewerkt.

Aan de (sociale) veiligheid wordt continu gewerkt; zo is na enige excessen alle sterke drank in 2023 uit het assortiment verwijderd, en is in 2024 het roken op het buitenterrein verboden. Verder is het niet meer toegestaan daar waar kinderen of kinderactiviteiten zijn, alcohol te nuttigen.

Helaas heeft de gemeente besloten de subsidie voor het toezicht per 2025 te verlagen. Dit betekent dat er uit het subsidiebudget nog slechts ruimte zal zijn voor een medewerker met hier en daar wat ondersteuning. Het bestuur is met de gemeente in onderhandeling wat dit voor de openstelling voor de speeltuin gaat betekenen.

## Begroting 2025 bij ongewijzigd beleid

|                                 | begroting 2025 |                | Realisatie 2024 |                | begroting 2024 |                |
|---------------------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Baten</b>                    |                |                |                 |                |                |                |
| Opbrengsten Vereniging          | €              | 62.500         | €               | 67.724         | €              | 67.000         |
| Subsidies                       | €              | 127.301        | €               | 146.475        | €              | 155.700        |
| <b>Totaal baten</b>             | <b>€</b>       | <b>189.801</b> | <b>€</b>        | <b>214.199</b> | <b>€</b>       | <b>222.700</b> |
| <b>Lasten</b>                   |                |                |                 |                |                |                |
| Directe kosten                  | €              | 38.000         | €               | 38.613         | €              | 40.000         |
| Huisvesting                     | €              | 49.500         | €               | 47.724         | €              | 52.600         |
| Personeel                       | €              | 101.800        | €               | 93.993         | €              | 100.200        |
| Clubs                           | €              | 7.000          | €               | 5.784          | €              | 7.000          |
| Verkoopkosten / overige kosten  | €              | -              | €               | 733            | €              | -              |
| Kantoorkosten / algemene kosten | €              | 11.200         | €               | 16.648         | €              | 18.800         |
| Vervoers / Autokosten           | €              | 100            | €               | -              | €              | 50             |
| Financiele baten en lasten      | €              | 750            | €               | 3.246          | €              | 1.450          |
| Afschrijvingskosten             | €              | 3.100          | €               | 3.194          | €              | 2.750          |
| <b>Totaal Lasten</b>            | <b>€</b>       | <b>211.450</b> | <b>€</b>        | <b>209.935</b> | <b>€</b>       | <b>222.850</b> |
| <b>Resultaat</b>                | <b>€</b>       | <b>-21.649</b> | <b>€</b>        | <b>4.264</b>   | <b>€</b>       | <b>-150</b>    |

# JAARREKENING 2024

## Algemeen

- De kas en voorraad telling in 2024 is op orde. In 2024 bedroeg het kasverschil minder dan €10. Daarmee is er een reële kas en voorraadpositie, de in het verleden opgelopen kasverschillen zijn weg geboekt op kasverschillen.
- De kosten van de ziekteverzuimverzekering zijn op basis van kasstelsel opgenomen in de administratie. Dit geldt ook voor de ziekteverzuimuitkeringen.
- De kosten van de boekhouding zijn voor 1/3 meegenomen in de personeelskosten daar deze kosten voor dit deel de salarisadministratie betreffen.
- Er is afgeschreven op 3 oninbare debiteuren uit 2019. Dit is verwerkt als minpost op de zaalvergoeding/gebruik clubhuis.
- Het kasverschil van voorgaande jaren is afgeboekt ten laste van de algemene reserve.
- Een dubbelgeboekte subsidietoezegging uit 2021 is verwijderd ten laste van de algemene reserve.
- Een nog niet verwerkte teruggaaf energiebelasting over 2022 is opgenomen als subsidie energie in 2024.
- Het negatieve bedrag voor Personeelsbudget 2 is het gevolg van vrijval reservering over meerdere eerdere jaren.

## Grondslagen voor financiële verslaggeving

### Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties zonder winststreven (Rjk C1).

### Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

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

### Algemene grondslagen bepaling resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn.

### Vergelijkende cijfers

Als gevolg van gewijzigde regelgeving omtrent voorziening groot onderhoud en de verdere verduidelijking van het begrip vervangingsinvesteringen is kritisch gekeken naar de vorming van de voorziening groot onderhoud. De jaarlijkse bepaling van de omvang van de voorziening is gebaseerd op het onderhoudsplan. In dit plan worden ook de vervangingsinvesteringen meegenomen. Besloten is de posten die kwalificeren als vervangingsinvesteringen met ingang van het boekjaar 2018 te activeren. Deze aanpassing van de voorziening is retrospectief verwerkt, waarbij aanpassingen hebben plaatsgevonden in de omvang van de voorziening en het vermogen. Het effect van de aanpassingen is

dat per 31 december 2018 de onderhoudsvoorziening is afgenomen met € 33.950 en het vermogen is toegenomen met € 33.950.

#### 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 geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Investerings die gedaan zijn uit de vervangingsreserve worden opgenomen in de resultatenrekening als last (direct afgeschreven). De onttrekking aan de vervangingsreserve is daarom ook opgenomen in de resultaatbestemming.

De vergelijkende cijfers zijn hiermee in overeenstemming gebracht.

#### Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### Liquide middelen

De Liquide middelen worden opgenomen tegen nominale waarde en staan, tenzij anders vermeld, ter vrije beschikking.

#### Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud wordt gevormd om de lasten voor groot onderhoud van gebouwen gelijkmatig te verdelen en is bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks van jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

#### Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden opgenomen tegen nominale waarde.

### **Grondslagen voor baten en lasten**

#### Baten

Het resultaat wordt bepaald door het verschil tussen de subsidiebat en alle hiermee verband houdende kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten en lasten zijn bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

#### Pensioenen

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basispremies aan pensioenfondsen en

verzekeringsmaatschappijen betaald door BSV Amsterdam Zuid De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terug storting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

#### Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

De Jaarrekening is opgemaakt door G. Winkel van VerderRekenen.

Niels Bohrweg 171

3542 CA Utrecht

**Balans per 31 december 2024**

| <b>Activa</b>          |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
|                        | 31-12-2024       | 31-12-2023       |
| Materiele vaste activa | € 7.029          | € 2.113          |
| Vorraden               | € 2.363          | € 3.042          |
| Vorderingen            | € 6.542          | € 12.447         |
| Tussenrekeningen       | € 6.274          | € 6.450          |
| Liquide middelen       | € 130.704        | € 100.960        |
| <b>Totaal Activa</b>   | <b>€ 152.911</b> | <b>€ 125.012</b> |

| <b>Passiva</b>                    |                  |                  |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
|                                   | 30-12-2024       | 31-12-2023       |
| Algemene reserve                  | € 14.150         | € 12.065         |
| Reserve tbv 100 jarig bestaan     | € 7.000          | € 7.000          |
| Bestemmingsreserve dr van Hasselt | € 3.780          | € 3.780          |
| Vervangingsinvesteringsreserve    | € 8.235          | € 8.235          |
| <b>Totaal reseves</b>             | <b>€ 33.165</b>  | <b>€ 31.080</b>  |
| Voorzieningen                     | € 101.489        | € 88.754         |
| Kortlopende Schulden              | € 18.257         | € 5.177          |
| Afronding                         | € 1              | € 1              |
| <b>Totaal Passiva</b>             | <b>€ 152.911</b> | <b>€ 125.012</b> |

## Staat van baten en lasten 2024

|                                 | Realisatie 2024 |                | realisatie 2023 |                |
|---------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>Baten</b>                    |                 |                |                 |                |
| Opbrengsten Vereniging          | €               | 67.724         | €               | 68.990         |
| Subsidies                       | €               | 146.475        | €               | 147.979        |
| <b>Totaal baten</b>             | <b>€</b>        | <b>214.199</b> | <b>€</b>        | <b>216.969</b> |
|                                 |                 |                |                 |                |
| <b>Lasten</b>                   |                 |                |                 |                |
| Directe kosten                  | €               | 38.613         | €               | 43.232         |
| Huisvesting                     | €               | 47.724         | €               | 58.348         |
| Personeel                       | €               | 93.993         | €               | 55.291         |
| Clubs                           | €               | 5.784          | €               | 6.497          |
| Verkoopkosten / overige kosten  | €               | 733            | €               | 477            |
| Kantoorkosten / algemene kosten | €               | 16.648         | €               | 31.156         |
| Vervoers / Autokosten           | €               | -              | €               | -              |
| Financiële baten en lasten      | €               | 3.246          | €               | 1.272          |
| Afschrijvingskosten             | €               | 3.194          | €               | 2.936          |
| <b>Totaal Lasten</b>            | <b>€</b>        | <b>209.935</b> | <b>€</b>        | <b>199.209</b> |
|                                 |                 |                |                 |                |
| <b>Resultaat</b>                | <b>€</b>        | <b>4.264</b>   | <b>€</b>        | <b>17.760</b>  |

## Toelichting op de Balans per 31 december 2024

| Activa                               | 31-12-2024       | 31-12-2023       |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Materiele vaste Activa               |                  |                  |
| <i>Boekwaarde per 1 januari</i>      |                  |                  |
| Aanschafwaarde inventaris            | € 14.677         | € 14.677         |
| Cummulatieve afschrijving inventaris | € -12.564        | € -9.629         |
| <i>Mutaties boekjaar</i>             |                  |                  |
| Investerings                         | € 8.110          | € -              |
| Afschrijvingen                       | € -3.194         | € -2.936         |
| Saldo mutaties                       | € 4.916          | € -2.936         |
| <i>Boekwaarde per 31 december</i>    |                  |                  |
| Aanschafwaarde                       | € 22.787         | € 14.677         |
| Cummulatieve afschrijvingen          | € -15.758        | € -12.564        |
| <b>Materiele vaste activa</b>        | <b>€ 7.029</b>   | <b>€ 2.113</b>   |
| Emballage                            | € -              | € -              |
| Vorraden                             | € 2.363          | € 3.042          |
| <b>Totaal Voorraden</b>              | <b>€ 2.363</b>   | <b>€ 3.042</b>   |
| Vooruitbetaalde bedragen             | € -              | € 2.838          |
| Debiteuren                           | € -249           | € 640            |
| Nog te factureren                    | € -              |                  |
| NTO Subsidie gemeente                | € -              | € 2.179          |
| Saldo vakantiehuis AZ 25             | € 6.790          | € 6.790          |
| Subsidie verrekening vrg boekjaren   | € -              | € -              |
| <b>Totaal Vorderingen</b>            | <b>€ 6.542</b>   | <b>€ 12.447</b>  |
| Kruisposten                          | € 1.135          | € 1.135          |
| Kruisposten iZettle pin              | € 1.092          | € 1.268          |
| Kruisposten iZettle cash             | € 4.047          | € 4.047          |
| uit te zoeken                        |                  |                  |
| <b>Totaal Tussenrekeningen</b>       | <b>€ 6.274</b>   | <b>€ 6.450</b>   |
| Kas                                  | € 1.255          | € 4.396          |
| ING 4963012 BSV                      | € 13.587         | € 23.868         |
| ING 4963012 Spaar                    | € 42.506         | € 6              |
| ING MDW                              | € 103            | € 429            |
| ASN                                  | € 73.253         | € 72.260         |
| <b>Totaal Liquide middelen</b>       | <b>€ 130.704</b> | <b>€ 100.960</b> |

|                                                                                                                                                                                                                                               |                  |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| <b>Passiva</b>                                                                                                                                                                                                                                |                  |                 |
| Algemene reserve                                                                                                                                                                                                                              | € 14.150         | € 12.065        |
| Reserve tbv 100 jarig bestaan                                                                                                                                                                                                                 | € 7.000          | € 7.000         |
| Gift dr van Hasselt                                                                                                                                                                                                                           | € 3.780          | € 3.780         |
| Vervangingsinvesteringsreserve                                                                                                                                                                                                                | € 8.235          | € 8.235         |
| <b>Totaal Vermogen</b>                                                                                                                                                                                                                        | <b>€ 33.165</b>  | <b>€ 31.080</b> |
| <b>Algemene reserve</b>                                                                                                                                                                                                                       |                  |                 |
| stand per 1 januari                                                                                                                                                                                                                           | € 12.065         | € -5.086        |
| Mutatie onterechte vordering gemeente                                                                                                                                                                                                         | € -2.179         |                 |
| resultaatbestemming boekjaar                                                                                                                                                                                                                  | € 4.264          | € 17.151        |
| <b>Stand per 31 december</b>                                                                                                                                                                                                                  | <b>€ 14.150</b>  | <b>€ 12.065</b> |
| <b>Reserve tbv 100 jarig bestaan</b>                                                                                                                                                                                                          |                  |                 |
| Stand per 1 januari                                                                                                                                                                                                                           | € 7.000          | € 7.000         |
| Resltaatbestemming boekjaar                                                                                                                                                                                                                   |                  | € -             |
| <b>Stand per 31 december</b>                                                                                                                                                                                                                  | <b>€ 7.000</b>   | <b>€ 7.000</b>  |
| <b>Gift dr van Hasselt</b>                                                                                                                                                                                                                    |                  |                 |
| Stand per 1 januari                                                                                                                                                                                                                           | € 3.780          | € 3.780         |
| Resltaatbestemming boekjaar                                                                                                                                                                                                                   |                  | € -             |
| <b>Stand per 31 december</b>                                                                                                                                                                                                                  | <b>€ 3.780</b>   | <b>€ 3.780</b>  |
| <b>Vervangingsinvesteringsreserve</b>                                                                                                                                                                                                         |                  |                 |
| Stand per 1 januari                                                                                                                                                                                                                           | € 8.235          | € 18.978        |
| Resltaatbestemming boekjaar                                                                                                                                                                                                                   |                  | € -             |
| Onttrekkingen                                                                                                                                                                                                                                 |                  | € -10.743       |
| <b>Stand per 31 december</b>                                                                                                                                                                                                                  | <b>€ 8.235</b>   | <b>€ 8.235</b>  |
| De reservering is door het bestuur opgenomen bij de vaststelling van de resultaatbestemming ter dekking van de kosten die verband houden met het vervangen van duurzame gebruiksgoederen die niet behoren tot de voorziening groot onderhoud. |                  |                 |
| <b>Voorzieningen</b>                                                                                                                                                                                                                          |                  |                 |
| Stand per 1 januari                                                                                                                                                                                                                           | € 88.754         | € 78.480        |
| Dotatie                                                                                                                                                                                                                                       | € 12.735         | € 12.735        |
| Verricht groot onderhoud                                                                                                                                                                                                                      |                  | € -2.461        |
| <b>Totaal voorziening</b>                                                                                                                                                                                                                     | <b>€ 101.489</b> | <b>€ 88.754</b> |

|                                    |                 |                |
|------------------------------------|-----------------|----------------|
| Crediteuren                        | € -1.912        | € 297          |
| Vooruitontvangen subsidie          | € 10.425        |                |
| Opa Dick Fonds                     | € 820           | € 820          |
| Nog te ontvangen facturen          | € 1.694         | € 1.546        |
| Netto loon                         | € -989          | € -1.201       |
| Paww                               | € 57            | € -1.565       |
| Te betalen Loonbelasting           | € 2.151         | € 1.202        |
| Te betalen pensioenpremie          | € 2.629         | € 1.300        |
| Reservering loopbaanbudget         | € 3.381         | € 2.777        |
| <b>Totaal Kortlopende schulden</b> | <b>€ 18.257</b> | <b>€ 5.177</b> |

## Toelichting op de staat van baten en lasten 2024

| Baten                                        | 2024             | 2023             |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| Contributie                                  | € 4.536          | € 2.224          |
| Opbrengsten clubs                            | € 1.619          | € -              |
| Opbrengst gebruik clubhuis                   | € 1.146          | € -              |
| Opbrengst keuken                             | € 62.043         | € 66.766         |
| Opbrengst ijsverkoop                         |                  |                  |
| Opbrengst snoep                              |                  |                  |
| Opbrengsten giften/ donaties etc             |                  |                  |
| <b>Totaal Opbrengst Vereniging</b>           | <b>€ 69.343</b>  | <b>€ 68.990</b>  |
| Inkoop keuken                                | € 38.613         | € 43.232         |
| Inkoop ijs                                   |                  |                  |
| Inkoop snoep                                 |                  |                  |
| Overig direct                                |                  |                  |
| Kosten clubs                                 | € 7.402          | € 6.497          |
| <b>Totaal directe kosten</b>                 | <b>€ 46.016</b>  | <b>€ 49.729</b>  |
| Subsidie exploitatie gebouw                  |                  | € 56.205         |
| Subsidie inzet medewerkers                   | € 155.700        | € 90.000         |
| Subsidievaststelling vorig boekjaar          | € -13.748        |                  |
| Vrijval subsidie 2021                        |                  |                  |
| retour subsidie 2022                         |                  | € -4.061         |
| Subsidie Accountantskosten                   |                  |                  |
| Subsidie Energie                             | € 4.523          | € 2.460          |
| Subsidie eetclub                             |                  | € 3.375          |
| <b>Totaal Subsidies</b>                      | <b>€ 146.475</b> | <b>€ 147.979</b> |
| Bedrijfslasten                               |                  |                  |
| Huishoudelijke diensten                      | € 558            | € 316            |
| Onderhoud gebouwen                           | € 1.607          | € 3.787          |
| Waterschapslasten en gemeentelijke heffingen | € 2.139          | € 1.706          |
| Gas/water/elektriciteit                      | € 14.775         | € 21.959         |
| Beveiliging                                  | € 921            | € 578            |
| Zakelijke belastingen                        |                  |                  |
| verzekering opstal en inventaris             | € 7.403          | € 6.676          |
| Schoonmaakkosten                             | € 639            | € 416            |
| Bedrijfsafval                                | € 2.280          | € 1.905          |
| Clubhuisbeheer                               | € 3.503          | € 4.534          |
| Dagelijks beheer                             |                  |                  |
| Technisch & dagelijks beheer                 | € 1.163          | € 3.738          |
| overige huisvesting                          |                  |                  |
| Dotatie groot onderhoud                      | € 12.735         | € 12.735         |
| <b>Totaal Huisvestingslasten</b>             | <b>€ 47.724</b>  | <b>€ 58.348</b>  |

|                                       |                 |                 |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Salaris                               | € 74.896        | € 38.521        |
| Personeelsbudget 1                    | € 29            | € 740           |
| Personeelsbudget 2                    | € -3.914        | € 852           |
| Gereserveerd Loopbaanbudget PB3       | € 224           | € 49            |
| Sociale Lasten                        | € 13.597        | € 8.586         |
| Pensioenpremie                        | € 4.881         | € 5.285         |
| Eigen bijdrage pensioen               |                 | € -2.022        |
| verzekering ziektewet                 | € 6.636         | € 1.590         |
| uitkering ziektewet                   | € -27.315       | € -5.739        |
| Scholing training cursus en opleiding | € 823           |                 |
| Kosten uitzendkracht                  | € 18.203        |                 |
| Kosten loonadministratie              | € 2.275         | € 2.452         |
| Vrijwilligersvergoedingen             | € 2.258         | € 3.040         |
| Overige personeelskosten              | € 1.401         | € 1.937         |
| <b>Totaal Personeelskosten</b>        | <b>€ 93.993</b> | <b>€ 55.291</b> |
|                                       |                 |                 |
| Representatiekosten                   | € 75            | € 87            |
| Relatiegeschenken                     | € 658           | € 390           |
| <b>Totaal Verkoopkosten</b>           | <b>€ 733</b>    | <b>€ 477</b>    |
|                                       |                 |                 |
| Kantoorartikelen                      | € 398           | € 1.931         |
| Drukwerk/Papier                       |                 | € 344           |
| Kleine aanschaffingen                 | € 339           | € 351           |
| Abonnementen                          | € 1.992         | € 1.075         |
| Contributies en bijdragen             |                 | € 224           |
| Kosten vergunningen                   |                 |                 |
| Telefoon, fax en porti                | € 837           | € 738           |
| Advieskosten                          | € 951           | € 6.044         |
| Automatiseringskosten                 | € 313           | € 798           |
| Verzendkosten                         | € 582           | € 1.796         |
| Verzekeringen algemeen                |                 |                 |
| Secretariaat / administratie          | € 5.399         | € 4.903         |
| Bestuurskosten                        | € 105           | € 1.115         |
| Accountantskosten                     | € 4.504         | € 10.650        |
| Bijzondere lasten                     | € 110           |                 |
| Bedrijfsverzekeringen                 | € 1.119         | € 1.188         |
| <b>Totaal Kantoorkosten</b>           | <b>€ 16.648</b> | <b>€ 31.156</b> |
|                                       |                 |                 |
| Vervoerskosten                        |                 |                 |
| Parkeren                              |                 |                 |
| <b>Totaal Vervoerskosten</b>          |                 |                 |
|                                       |                 |                 |
| <b>Afschrijvingskosten</b>            | <b>€ 3.194</b>  | <b>€ 2.936</b>  |
|                                       |                 |                 |

|                                          |                |                 |
|------------------------------------------|----------------|-----------------|
| Bankkosten                               | € 751          | € 707           |
| Ontvangen rente bank                     | € -993         | € -281          |
| Betaalde rente o/g                       |                | € 0             |
| Korting inkopen                          | € 0            | € -1            |
| Kosten iZettle                           | € 927          | € 847           |
| Betalingsverschillen                     | € 2.560        |                 |
| <b>Totaal Financiële baten en lasten</b> | <b>€ 3.246</b> | <b>€ 1.272</b>  |
|                                          |                |                 |
| <b>Verenigings Resultaat</b>             | <b>€ 4.264</b> | <b>€ 17.760</b> |

#### De clubs in 2024

|                    | 2024              |                   |
|--------------------|-------------------|-------------------|
|                    | opbrengsten       | kosten            |
| Eetclub            | € 1.618,85        | € 4.433,52        |
| Kinderactiviteiten |                   | € 1.635,27        |
| Kosten 4-5 mei     |                   | € 1.333,57        |
| <b>totaal</b>      | <b>€ 1.618,85</b> | <b>€ 7.402,36</b> |

Resultaat eetclub € -2.814,67