

CONCEPT

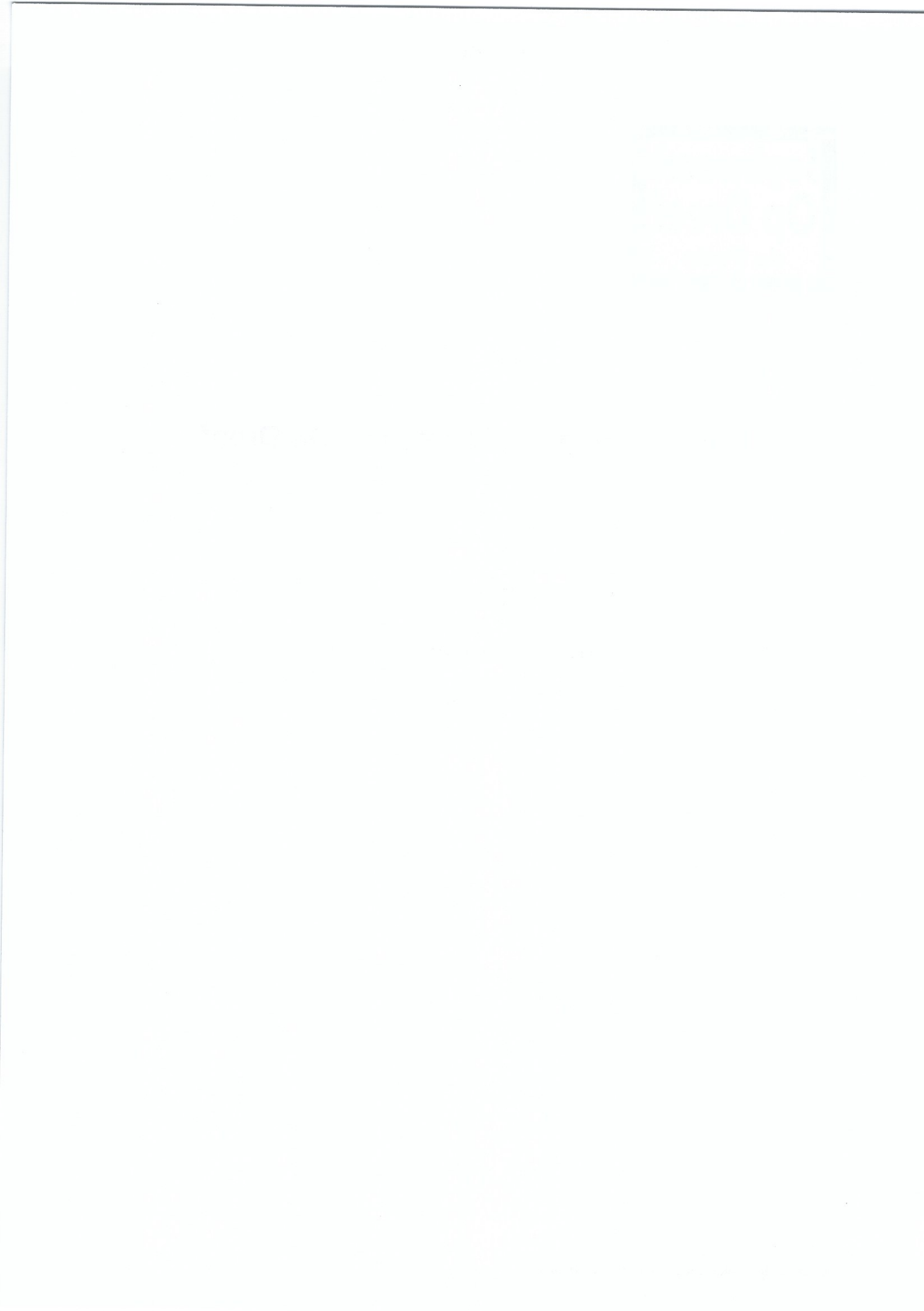


Buurtvereniging Seghwaert Op Dreef

Balans

Winst-en-verliesrekening

2023



CONCEPT

Buurtvereniging Seghwaert Op Dreef

Inhoudsopgave	2
Balans per 31 december 2023	3
Winst-en-verliesrekening over 2023	5
Toelichting op de jaarrekening 2023	6
Toelichting op de balans per 31 december 2023	7
Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2023	9

CONCEPT

Buurtvereniging Seghwaert Op Dreef

Balans per 31 december 2023	31-12-2023	31-12-2022
Activa		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Inventaris	<u>21.583,00</u>	<u>3.903,86</u>
	21.583,00	3.903,86
Vlottende activa		
Voorraden		
Voorraad bar	<u>1.700,00</u>	<u>900,00</u>
	1.700,00	900,00
Vorderingen		
Debiteuren	<u>2.299,51</u>	<u>1.740,00</u>
	2.299,51	1.740,00
Overige vorderingen en overlopende activa		
Waarborg zaalsleutels	108,82	108,82
Voorschotten	1.663,45	1.270,00
Pinbetalingen	0,00	0,00
Nog te ontvangen bedragen	4.950,93	2.832,00
Vooruitbetaalde kosten	<u>1.912,11</u>	<u>392,61</u>
	8.635,31	4.603,43
Liquide middelen		
ING Bank Spaarrekening	34.695,08	30.874,27
ING Bank Betaalrekening	14.082,20	3.662,01
ING Bank Pinrekening	296,96	2.133,41
Kruisposten	0,00	0,00
Kas	<u>10,00</u>	<u>2.789,40</u>
	<u>49.084,24</u>	<u>39.459,09</u>
	<u>83.302,06</u>	<u>50.606,38</u>

CONCEPT

Buurtvereniging Seghwaert Op Dreef

Balans per 31 december 2023 31-12-2023 31-12-2022

Passiva

Eigen Vermogen

Kapitaal begin boekjaar	29.284,96	33.056,87	
Resultaat boekjaar	<u>16.984,49</u>	<u>-3.771,91</u>	
Kapitaal eind boekjaar		46.269,45	29.284,96

Geormerkte gelden

Bestemmingsfonds	18.932,08	16.000,00	
Bestemmingsreserves	<u>6.352,43</u>	<u>0,00</u>	
Geormerkte gelden		25.284,51	16.000,00

Kortlopende schulden

Crediteuren	<u>3.522,77</u>	<u>774,44</u>	
		3.522,77	774,44
Overige schulden en overlopende passiva			
Vooruitontvangen bedragen	2.926,00	0,00	
Nog te betalen kosten	<u>5.299,33</u>	<u>4.546,98</u>	
		8.225,33	4.546,98
		<u>83.302,06</u>	<u>50.606,38</u>

CONCEPT

Buurtvereniging Seghwaert Op Dreef

Winst-en-verliesrekening over 2023	2023	2022
Baten		
Subsidies	31.048,00	31.134,65
Lidmaatschap Seghwaert Op Dreef	5.002,50	2.496,00
Activiteiten opbrengsten eigen beheer	58.421,05	36.494,22
Activiteiten opbrengsten partnerships	15.202,03	14.168,48
Barinkomsten	57.101,72	31.982,20
Diverse inkomsten	6.268,08	4.101,70
Coronabijdragen	0,00	3.115,62
Vrijval geormerkte gelden	1.067,92	5.000,00
Buitengewone baten	0,00	2.000,00
Totaal Baten	<u>174.111,30</u>	<u>130.492,87</u>
Lasten		
Afschrijvingen op inventaris	3.117,15	2.069,00
Barkosten	23.616,05	16.724,37
Huisvestingskosten	88.152,78	82.698,81
Uitbetaalde bedragen aan derden	18.580,55	15.760,00
Activiteitskosten	14.215,55	9.640,27
Algemene kosten	9.444,73	7.372,33
Totaal lasten	<u>157.126,81</u>	<u>134.264,78</u>
Resultaat	<u>16.984,49</u>	<u>-3.771,91</u>

CONCEPT

Buurtvereniging Seghwaert Op Dreef

Toelichting op de jaarrekening 2023

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van een stelsel van grondslagen voor waardering van de activa en passiva en voor bepaling van het resultaat dat uitgaat van de verkrijgingsprijs.

Bridgeclub Tuinen & Akkers

Per 1 juli 2023 zijn de cijfers van Bridgeclub Tuinen & Akkers met de cijfers van Seghwaert Op Dreef samengevoegd.

Inventaris

Inventaris wordt afgeschreven in 4 tot 5 jaar. Het minimumbedrag voor investeringen bedraagt € 500.

Vorderingen en liquide middelen

Vorderingen en liquide middelen zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Geormerkte gelden

Bij organisaties zonder winststreven, zoals fondsenwervende verenigingen, wordt vaak een deel van het vermogen gereserveerd, omdat daaraan een beperkte bestedingsmogelijkheid is gegeven. Als de beperking in bestedingsmogelijkheid is aangebracht door derden, dan is sprake van een bestemmingsfonds. Een bestemmingsfonds is het deel van het eigen vermogen dat niet vrij besteedbaar is. Wanneer de bestemming door het bestuur van de vereniging wordt bepaald, is sprake van een bestemmingsreserve. Het bestuur kan zelf de beperking opheffen, hierdoor wordt een bestemmingsreserve beschouwd als 'vrij besteedbaar' vermogen. Mutaties van een bestemmingsfonds of -reserve worden ten gunste of ten laste van het resultaat verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Nieuwe rubricering 2023 en aanpassing vergelijkende cijfers 2022

In het jaar 2023 zijn wijzigingen in de rubricering verwerkt, voorzover van toepassing zijn ook de vergelijkende cijfers van 2022 aangepast.

CONCEPT

Buurtvereniging Seghwaert Op Dreef

Toelichting op de balans per 31 december 2023

Activa

Inventaris

Inventaris	Buurtruimte	Groep	DD	MM	JJ	%	Aanschaf-	Inves-	Desinves-	Aanschaf-	Boek-	Afschrijving	Afschr.	Afgeschr.	Afgeschr.	Afschrijving	Boek-	
							waarde	teringen	teringen	waarde	waarde	t/m		op invest.	op desinvest.	t/m	waarde	
OMSCHRIJVING							01-01-2023	2023	2023	31-12-2023	31-12-2022	31-12-2022	2023	2023	31-12-2023	31-12-2023		
							€				€	€	€			€	€	
Eijsink betaalautomaat	SOD	16	3	2017	20		1.249,00			1.249,00	0,00	1.249,00				1.249,00	0,00	
Geluidsinstallatie	SOD	1	4	2017	20		1.089,00		-1.089,00	0,00	0,00	1.089,00			-1.089,00	0,00	0,00	
Stoelen	SOD	1	3	2019	20		6.050,00			6.050,00	1.406,00	4.644,00	1.210,00			0,00	0,00	
Vaatwasmachine	SOD	15	3	2021	20		3.240,86			3.240,86	2.075,86	1.165,00	647,86			5.854,00	196,00	
Acer Aspire Coolblue	SOD	11	3	2022	25		529,00			529,00	422,00	107,00	132,00			239,00	290,00	
Inventaris T&A	T&A	1	7	2023	100			400,00	-400,00	0,00			400,00			0,00	0,00	
BridgeMates T&A	T&A	1	7	2023	20			2.820,00		2.820,00	0,00				-400,00	0,00	0,00	
							12.157,86	3.220,00	-1.489,00	13.888,86	3.903,86	8.254,00	2.389,86	2.820,00	-1.489,00	11.974,86	1.914,00	
Renovatie Fonds 1818																		
Koffiezetapparaat	F1818	28	7	2023	20			3.171,85		3.171,85			271,85			271,85	2.900,00	
Koelkast	F1818	1	8	2023	20			1.442,32		1.442,32			120,32			120,32	1.322,00	
Tafels	F1818	15	8	2023	20			5.042,07		5.042,07			381,07			381,07	4.661,00	
Geluidsinstallatie en TV	F1818	31	10	2023	20			8.661,89		8.661,89			290,89			290,89	8.371,00	
Kassasysteem	F1818	29	12	2023	20			2.418,79		2.418,79			3,79			3,79	2.415,00	
							0,00	20.736,92	0,00	20.736,92	0,00	0,00	1.067,92	0,00	0,00	1.067,92	19.669,00	
Totaal							12.157,86	23.956,92	-1.489,00	34.625,78	3.903,86	8.254,00	3.457,78	2.820,00	-1.489,00	13.042,78	21.583,00	

Voorraad bar

De voorraad van de bar ad € 1.700 is geteld per 29 december 2023.

31-12-2023	31-12-2022
1.700,00	900,00
1.700,00	900,00

Debiteuren

Huuropbrengsten van 8 partners en huurders die de Patio hebben gebruikt.

31-12-2023	31-12-2022
2.299,51	1.740,00
2.299,51	1.740,00

Overige vorderingen en overlopende activa

Waarborg Gemeente Zoetermeer: zaaisleutels

31-12-2023	31-12-2022
108,82	108,82
108,82	108,82

Voorschotten Grote Bingo
 Voorschotten Grote Bingo wisselgeld
 Voorschotten Kinderbingo wisselgeld
 Voorschotten Wisselgeld kassa algemeen
 Voorschotten Spaanse middag

31-12-2023	31-12-2022
1.100,00	800,00
350,00	350,00
150,00	100,00
63,45	
1.663,45	1.270,00

Nog te ontv. bedragen Energiebelasting mrt 2021 t/m feb 2022
 Nog te ontv. bedragen Energiebelasting mrt 2022 t/m dec 2022
 Nog te ontv. bedragen Bijdrage voor buurtontmoetingsplekken Fonds1818 (restant)
 Nog te ontv. bedragen Verhuuropbrengst volleybalzaal 2e halfjaar 2023
 Nog te ontv. bedragen Zondagsdrives T&A

31-12-2023	31-12-2022
4.000,00	1.246,00
648,68	1.586,00
302,25	
4.950,93	2.832,00

Vooruitbetaalde kosten PreZero: jan 2024 resp. 2023
 Vooruitbetaalde kosten Buma/Stemra
 Vooruitbetaalde kosten Ziggo: jan 2024 resp. 2023
 Vooruitbetaalde kosten VDX: jan t/m okt 2024 resp. 2023
 Vooruitbetaalde kosten Davilex
 Vooruitbetaalde kosten e-Captain: licenties 2024
 Vooruitbetaalde kosten Verzekeringen

31-12-2023	31-12-2022
85,56	82,39
306,00	
77,44	72,00
101,49	86,97
19,00	
804,65	151,25
517,97	
1.912,11	392,61
8.635,31	4.603,43

CONCEPT

Passiva

Kapitaal

De winst over 2023 is toegevoegd aan het kapitaal
In 2023 is er met de statutenwijziging van 28 maart 2023 overeenstemming van verenigings-, kalender- en boekjaar.

31-12-2023	31-12-2022
29.284,96	33.056,87
16.984,49	-3.771,91
46.269,45	29.284,96

Geormerkte gelden

Het bestemmingsfonds (geormerkt geld) van Fonds 1818 betreft een bijdrage voor buurtontmoetingsplekken van € 20.000.

Stand 01-01-2023

01-07-2023 Bridgeclub Tuinen & Akkers

Dotatie

Vrijval

Stand 31-12-2023

Fonds 1818	Reservering	Reservering	Reservering	Totaal
Renovatie	Lustrum	Materiaal	Opleiding	
16.000,00				16.000,00
	750,00	5.027,43	200,00	5.977,43
4.000,00	375,00			4.375,00
-1.067,92				-1.067,92
18.932,08	1.125,00	5.027,43	200,00	25.284,51

Crediteuren

Gemeente Zoetermeer: huur

Inkopen bar: Hoka

Schoonmaakkosten: PreZero

Website: VDX

Uit te betalen bedragen aan derden

Overige crediteuren

31-12-2023	31-12-2022
3.110,72	
	424,44
85,56	
101,49	
	350,00
225,00	
3.522,77	774,44

Overige schulden en overlopende passiva

Vooruitontvangen bedragen	Tuinen en Akkers: Contributies voor afdracht aan NBB 2024
Nog te betalen kosten	Rifa Schoonmaak- en Bedrijfsdiensten, december 2022
Nog te betalen kosten	Eneco10/12e deel van de jaarafrekening per maart 2023
Nog te betalen kosten	Bemiddelingskosten inzake energiebelasting mrt t/m dec 2022
Nog te betalen kosten	Bemiddelingskosten inzake energiebelasting mrt t/m dec 2023
Nog te betalen kosten	Kassasysteem e-Captain
Nog te betalen kosten	Uit te betalen bedragen aan derden
Nog te betalen kosten	Bingo groot
Nog te betalen kosten	Bingo 50+ prijzengeld sept t/m dec 2023
Nog te betalen kosten	Tuinen & Akkers

31-12-2023	31-12-2022
2.926,00	
	995,02
	3.155,96
	396,00
500,00	
3.072,19	
315,00	
200,00	
694,27	
517,87	
8.225,33	4.546,98

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Huurcontract de Patio

De huur van de Patio wordt berekend door de gemeente Zoetermeer.

De huur wordt berekend o.b.v. de consumentenprijsindex (CPI) alle huishoudens

De aanvankelijke huurverhoging voor 2023 van 14,5%, is na een eenmalige verlaging vastgesteld op een huurstijging van 6,5%.

Huurcontract sportzalen Forelsloot en Velddreef

De huren van de sportzalen aan de Forelsloot voor volleybal en badminton

en aan de Velddreef voor aerobics worden berekend door de gemeente Zoetermeer.

CONCEPT

Buurtvereniging Seghwaert Op Dreef

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2023

Baten

Subsidies

		2023	2022
Gemeente Zoetermeer	Subsidie	30.548,00	27.932,00
Gemeente Zoetermeer	Wijk aan Zet	500,00	2.000,00
Gemeente Zoetermeer	Inloop ouderen / Zondagmaaltijd / Buurtinlooppunt		1.142,25
Oranje Fonds			60,40
		31.048,00	31.134,65
Totale subsidies		31.048,00	31.134,65
Totale baten		174.111,30	130.492,87
Totale subsidies/Totale baten		17,83%	23,86%

De subsidie Wijk aan Zet 2022 betrof tevens 2 maal € 500 vooruitontvangen in 2021 en 2020.

Lidmaatschap Seghwaert Op Dreef

2023	2022
5.002,50	2.496,00
5.002,50	2.496,00

In 2023 is er met de statutenwijziging van 28 maart 2023 overeenstemming van verenigings-, kalender- en boekjaar. Hierdoor waren bij de vaststelling van het jaar 2022 de opbrengsten van lidmaatschap lager door een halfjaareffect.

Activiteiten opbrengsten eigen beheer

	2023	2022
Contributie Aerobics	4.124,75	2.547,00
Contributie Badminton	1.530,00	1.781,00
Contributie Biljarten	2.041,00	1.733,50
Contributie Bordspelen	1.383,90	575,15
Contributie Tekenen Volwassenen	5.994,00	5.129,00
Contributie Tekenen Kinderen	4.631,00	3.289,25
Contributie Salsation	1.408,75	0,00
Contributie Yoga	9.180,25	8.372,00
Les buitenlandse taal Italiaans	3.000,00	2.544,00
Les buitenlandse taal Spaans	1.510,00	0,00
Opbrengst Bingo Groot	15.742,59	8.469,05
Opbrengst Bingo 50+	2.230,20	990,55
Opbrengst Bingo Kinder	343,00	279,20
Inloop biljarten klok	979,50	316,80
Bridgeclub Tuinen & Akkers: Contributies	2.926,00	
Bridgeclub Tuinen & Akkers: Drives	855,41	
Inloop klaverjassen	285,00	
Inloop en entree Spaanse middag	255,70	
Overige workshops		221,00
Opbrengst loterijen		246,72
	58.421,05	36.494,22

Activiteiten opbrengsten partnerships

	2023	2022
YMCA Huttenbouw huur de Patio	1.500,00	2.000,00
YMCA Huttenbouw gebruik de Patio	1.964,39	2.400,98
Spelgroep Phoenix	765,00	
GGZ	2.555,00	3.455,00
TopTaal	2.655,00	175,00
Sweet Lake Bridgers (01-09-2023 t/m 31-12-2023)	400,00	
Bridge Club Kontrakt (01-09-2023 t/m 31-12-2023)	400,00	
MS	150,00	
Tochthoek	395,00	
De Patio	2.091,80	4.796,50
Sporthal	2.325,84	1.341,00
	15.202,03	14.168,48

Barinkomsten en -kosten

	2023	2022
Barinkomsten	57.101,72	31.982,20
Barkosten	-23.616,05	-16.724,37
Marge	33.485,67	15.257,83
Marge%	58,6%	47,7%

CONCEPT

Diverse inkomsten

Energiebelasting 08-02-2005 t/m 01-03-2012
Energiebelasting 06-02-2012 t/m 23-02-2023
Energiebelasting mrt 2021 t/m feb 2022
Energiebelasting mrt 2022 t/m dec 2022
Idem
Onroerendezaakbelasting (ozb)
Rentebaten

2023	2022
2.066,55	
4.644,74	
	1.246,00
-1.586,00	1.586,00
935,00	
	1.269,70
207,79	
6.268,08	4.101,70

Coronabijdragen

Tegemoetkoming Vaste Lasten (RVO)

2023	2022
	3.115,62
0,00	3.115,62

Vrijval geoormerkte gelden

Fonds1818
Reservering inventaris

2023	2022
1.067,92	
	5.000,00
1.067,92	5.000,00

Buitengewone baten

Verkoop piano

2023	2022
	2.000,00
0,00	2.000,00

CONCEPT

Lasten

Afschrijvingen op inventaris

Afschrijvingen op inventaris
Tuinen & Akkers: Versnelde afschrijving inventaris

Opbrengsten verkoop inventaris

2023	2022
3.057,78	2.069,00
400,00	
3.457,78	2.069,00
-340,63	
3.117,15	2.069,00

Barinkomsten en -kosten

Barinkomsten
Barkosten
Marge
Marge%

2023	2022
57.101,72	31.982,20
-23.616,05	-16.724,37
33.485,67	15.257,83
58,6%	47,7%

Huisvestingskosten

Huur de Patio
Huur sportzalen volleybal/badminton/aerobics
Belastingen
Energie
Water
Schoonmaakkosten
Reparatie/onderhoud
Bijartklok uitgaven
Diversen

2023	2022
51.560,69	48.413,80
4.393,18	4.072,41
1.340,98	621,13
12.624,55	13.098,20
315,70	244,88
14.516,33	14.617,96
1.759,89	497,24
711,50	393,25
929,96	739,94
88.152,78	82.698,81

Huur
Huur de Patio wordt berekend door de gemeente Zoetermeer.
Huur sportzalen voor volleybal, badminton en aerobics wordt ook berekend door de gemeente Zoetermeer.

Energie
De energiekosten zijn gebaseerd op de maandelijkse energierapporten van Eneco.
Er is nog geen rekening gehouden met het energieplafond.

Schoonmaakkosten
Het schoonhouden van de Patio werd tot en met november 2023 verzorgd door Rifa Schoonmaak- en Bedrijfsdiensten.

Belastingen
Met ingang van december 2023 is het schoonmaken teruggegaan naar Antonisse.
OZB aan de gemeente Zoetermeer en waterschapsbelasting aan Gouwe-Rijnland.

Uitbetaalde bedragen aan derden

Dit zijn gelden die betaald zijn aan de begeleiders van de diverse activiteiten.

2023	2022
18.580,55	15.760,00
18.580,55	15.760,00

Activiteitskosten

Bingo groot
Bingo 50+
Bingo kinderen
Bridgeclub Tuinen & Akkers
Burendag
Tekenen materialen
YMCA Huttenbouw
Diverse kosten/materialen activiteiten

2023	2022
6.921,89	3.707,99
2.180,31	1.064,78
573,47	437,95
2.046,33	
	1.172,07
385,23	203,18
2.043,18	2.400,98
65,14	653,32
14.215,55	9.640,27

Algemene kosten

Organisatiekosten
Contributies en abonnementen
Telefoonkosten
Internetkosten
Kantoorkosten
Websitekosten
Administratie
Verzekeringskosten
Vrijwilligerskosten
Statutenwijziging
Diverse algemene kosten
Bankkosten

2023	2022
326,12	597,53
52,28	445,02
923,13	814,00
483,44	607,71
224,51	87,12
1.574,36	372,50
1.618,99	2.293,13
274,09	395,46
1.774,61	
749,07	672,21
1.444,13	1.087,65
9.444,73	7.372,33

CONCEPT

Voorzitter
J. de Bruin

Secretaris
P. van Aken

Penningmeester
B. Hoeksema

Plaats: Zoetermeer

Datum: xx-xx-2024

