



Buurtvereniging Seghwaert op Dreef

Boekjaar 2024

Balans & Resultaatrekening

Inhoudsopgave

Inleiding	Pag. 1
Balans en Resultaatrekening	Pag. 2
Algemene toelichting Balans	Pag. 3
Algemene toelichting Resultaatrekening	Pag. 4
Nadere specificaties	Pag. 5

Inleiding

De voorliggende jaarrekening oogt anders dan voorgaande jarenstukken, een bewuste en afgewogen keuze.

Zo is in één oogopslag en op één bladzijde het financieel resultaat te zien van het boekjaar.

De gepresenteerde jaarrekening betreft uitsluitend het resultaat van het achterliggende boekjaar.

Een vergelijk met voorgaande jaren heeft een beperkte waarde en leidt af.

Wel is gekozen om de begroting van het boekjaar op te nemen in deze resultaatrekening.

Het toont aan in hoeverre onze verwachtingen in de pas liepen met de werkelijkheid en biedt zo in de toekomst handvatten voor volgende begrotingen

Deze jaarrekening is tot stand gekomen door gebruik te maken van de herleidbare gegevens, aangaande onze inkomsten en uitgaven, zoals die gedurende het boekjaar in ons digitaal boekhoudsysteem zijn opgeslagen en vastgelegd.

Daarmee werd de resultaatrekening leidend voor het opmaken van de balans en de daarbij horende controleerbare stukken zoals bankafschriften en jaaropgaven.

Dat heeft geleid tot afwijkende cijfers ten opzichte van de eindafrekening over 2023.

De oorzaak daarvoor zijn de betaal- en spaarrekening van Tuinen en Akkers, die in het verstreken boekjaar niet zijn meegenomen in de boekhouding.

			Jaarrekening		2024	
BALANS			31-12-2024		1-1-2024	
Liquide middelen					Eigen vermogen	
Inventaris SOD	€	17.480,55	€	21.583,00	Reservering SOD	€ 19.092,78 € 22.484,51
Kas	€	552,10	€	10,00	Reservering bridge	€ 6.350,00 € -
INGbank 85	€	11.911,41	€	13.776,91	Geoormerkt	€ - € -
INGbank 67	€	4.729,48	€	296,96	Kapitaal	€ 41.650,31 € 29.284,96
Oranje rekening	€	40.607,93	€	24.683,06	Vreemd vermogen	
Voorraad	€	1.700,00	€	1.700,00	Crediteuren	€ 0,01 € 3.522,77
Debiteuren	€	1.259,20	€	2.299,51	Vooruit ontvangen	€ - € -
Vooruit betaald	€	997,80	€	1.912,11	Nog te betalen	€ 1.357,79 € 5.299,33
Vordering overig	€	5.788,68	€	5.788,68		
Voorschotten ed.	€	1.553,72	€	1.772,27		
					Exploitatieoverschot	€ 18.129,98 € 13.230,93
						€ 86.580,87 € 73.822,50

RESULTAATREKENING					
Baten	werkelijk	begroot	Lasten	werkelijk	begroot
lidmaatschap	€ 5.938,00	€ 5.000,00	algemene kosten	€ 9.408,02	€ 15.200,00
contributies	€ 37.536,00	€ 37.200,00	huisvestingskosten	€ 87.374,68	€ 104.400,00
lesgelden	€ 9.981,50	€ 3.600,00	uitbetalingen	€ 21.339,44	€ 21.400,00
activiteiten	€ 10.335,35	€ 17.700,00	activiteitskosten	€ 8.604,57	€ 17.000,00
verhuur	€ 18.710,07	€ 20.200,00	verhuurkosten	€ -	€ -
baromzet	€ 58.018,83	€ 66.200,00	barkosten	€ 30.462,67	€ 33.900,00
subsidie	€ 31.468,00	€ 40.000,00	afschr. inventaris	€ 2.012,71	€ 5.000,00
renten	€ 24,87	€ 100,00			
teruggave energie	€ 907,45	€ 1.000,00			
fonds 1818/ overig	€ 4.000,00	€ 6.400,00			
overige baten	€ 6.350,00	€ -	pos saldo	€ 18.129,98	€ 500,00
	€ 177.332,07	€ 197.400,00		€ 177.332,07	€ 197.400,00

Specificaties	werkelijk	begroot		werkelijk	begroot
<u>Algemene kosten</u>			<u>Uitbetaling derden</u>		
verzekeringen	€ 2.252,40	€ 2.400,00	aerobics	€ 1.150,00	€ 2.500,00
buma stem ra	€ 666,26	€ 700,00	salsation	€ 3.010,00	€ 1.600,00
kantoorkosten	€ 999,48	€ 300,00	tekenen kinderen	€ 2.945,58	€ 2.700,00
internet kosten	€ 942,02	€ 1.300,00	tekenen volwassenen	€ 5.239,75	€ 5.400,00
Web beheer	€ 141,56	€ 200,00	yoga	€ 6.520,00	€ 6.000,00
administratie	€ 1.827,23	€ 1.800,00	Italiaans	€ 1.400,00	€ 2.000,00
bankkosten/renten	€ 1.468,38	€ 1.500,00	Spaans	€ 1.074,11	€ 1.200,00
vergaderkosten	€ 58,50	€ 200,00			
lief & leed kosten	€ 196,53	€ 100,00			
div. alg. kosten	€ 855,66	€ 6.700,00			
	€ 9.408,02	€ 15.200,00		€ 21.339,44	€ 21.400,00
			<u>Activiteitskosten</u>		
<u>Huisvesting</u>			bingo groot	€ 2.753,85	€ 5.500,00
huur patio	€ 50.480,38	€ 56.700,00	bingo 50 plus	€ 1.812,99	€ 1.400,00
huur sportzalen	€ 3.585,06	€ 5.300,00	bingo kinderen	€ 303,56	€ 600,00
OZB	€ 1.261,77	€ 1.500,00	budget bridge	€ 1.923,14	€ 5.300,00
elektra en gas	€ 10.129,74	€ 16.000,00	burendag	€ 500,00	€ 1.000,00
watervbruik	€ 421,89	€ 300,00	materialen	€ 259,54	€ -
schoonmaakkosten	€ 18.123,15	€ 17.900,00	huttenbouw	€ 362,50	€ 2.200,00
klein onderhoud	€ 3.372,69	€ 6.700,00	biljart	€ 500,93	€ 500,00
	€ 87.374,68	€ 104.400,00	overige	€ 188,06	€ 500,00
				€ 8.604,57	€ 17.000,00

Algemene toelichting op de balans

Activa

Inventaris

In het boekjaar 2024 zijn alle bekende activa, aanwezige inventaris ingevoerd in het digitale boekhoudsysteem op jaar en maand van aankoop met de bijbehorende investering toegedeelde afschrijvingstermijn.

Voordeel hiervan is dat het boekhoudsysteem nu automatisch per maand afschrijft op die inventaris.

Dit resulteerde in het boekjaar op een volledige afschrijving van € 6050,00 voor de stoelen

In 2024 zijn er twee uitbreidingen gedaan op de inventaris, te weten de elektronische kassa, gekoppeld aan het kasboek in het boekhoudsysteem en de aanschaf van een nieuwe, energiezuinige koelkast voor de bar, groot € 4500,00 samen.

Dit alles heeft geleid tot een herziening van onze inventaris, die op dit moment een waarde heeft van € 17.480,55

Financiële middelen

Kasgeld per 31 december 2024 aanwezig in Nederlandse valuta, zijnde € 552,10

ING Banksaldi sluiten aan met de jaaropgaaf 2024 in totaal € 57.249,15

- Rekening NL 57 INGB 0005 5185 85 € 11.911,74
- Rekening NL 85 INGB 0007 7624 67 € 4.729,48
- ING Oranjerekening A 858 - 01146 € 40.607,93

Voorraad Bar

Voorraad op 31-12-2024 € 1.700,- het aantal en daarbij behorende waarde is vastgesteld in juli 2024.

Er wordt geen voorraad bijgehouden, ook niet geteld, leveren gaat op afroep.

De kassa en het boekhoudsysteem hebben de mogelijkheid deze voorraad te kunnen volgen, maar moeten daartoe wel met data worden gevoed.

Logischerwijs lijkt dit de taak van degene die de bestellingen doet en controleert.

Vorderingen kortlopend termijn

Debiteuren: € 1.259,00 Het betreft niet betaalde facturen of achteraf huur betalingen.

Vooruitbetaald: € 997,80 Het betreft betalingen voor diensten en kosten in het volgend boekjaar

Vordering overig: € 5.788,68 Met dit bedrag opent het boekhoudsysteem op 1 januari 2024 en sluit met dezelfde waarde op 31-12 2024, vreemd en geen verklaring voor gevonden.

Voorschotten: € 1.553,72 Het betreft hier de waarborg voor de sleutel € 108,82 en voorschotten à € 1444,90, voor de drie bingo's

Passiva

Reserveringen € 25.442,78 Opgebouwd uit de reservering van SOD € 19092, 78 en de overgenomen reservering van T&A, groot € 6350,00

Kapitaal De winst over 2023 is ingebracht op het kapitaal.

Vreemd vermogen

Crediteuren € 0,01 Er zijn geen openstaande rekeningen.

Nog te betalen € 1.357,79 De te verwachten kosten voortkomend uit het boekjaar

Algemene toelichting op de resultaatrekening

Baten	€ 5.938	Lidmaatschap SOD
Contributies	€ 37.536,00	Opgemerkt moet worden dat hierin ook de contributie van de bridge afdeling voor het speeljaar 24/25 is verwerkt.
Lesgelden	€ 9.981,50	Het betreft hier voor de 1 ^e maal het apart vermelden van de lesgelden voor een vreemde taal.
Activiteiten	€ 10.335,35	Inkomsten zoals bingo en inloopdagen

Extra toelichting

<i>lidmaatschap</i>	€	5.938,00	<i>lesgelden</i>		
<i>contributies</i>			Italiaans	€	3.200,00
aerobic	€	3.678,50	Spaans	€	6.781,50
badminton	€	1.794,00		€	9.981,50
biljarten	€	2.134,00	<i>activiteiten</i>		
bridge	€	5.868,50	bingo gr	€	6.326,45
tekenen volw.	€	6.344,00	bingo 50	€	2.396,15
tekenen kind	€	4.465,00	inloop biljart	€	565,50
yoga	€	8.664,50	inloop klaver	€	610,50
salsation	€	3.757,50	inloop spaans	€	340,25
paletjes	€	830,00	overig	€	95,00
	€	37.536,00		€	10.333,85

Verhuur	€ 18.710,07	Door het jaar heen verhuurt SOD ruimten aan derden met gemelde inkomsten. Het dekt zo'n 20% van onze huisvestingskosten. Om meerdere redenen blijft dit een aandachtspunt.
Subsidie`	€ 31.468,00	Het totaalbedrag van de gemeente ontvangen.
Teruggave energie	€ 907,45	SOD had nog rechten uit het verleden op deze post.
Fonds 1818	€ 4.000,00	SOD heeft deze subsidie aangevraagd en ontvangen. Het bedrag maakte onderdeel uit van de totale subsidie, maar tot op heden is er geen koppeling gevonden met de uitgaven.
Overige Baten	€ 6.350,00	Op 1 september 2024 is dit bedrag dat T&A had gespaard als reservefonds, ingebracht bij SOD als extra inkomsten.

Lasten

Algemene kosten	De kosten zijn benoemd bij de specificaties.
Huisvestingskosten	Huur Patio deze wordt berekend door de gemeente Zoetermeer Kosten voor het schoonhouden van de Patio en het afvoeren van huisvuil door derden. Met ingang van 1 december 2024 is de schoonmaak overgegaan van Antonisse op Beercoo.
Uitbetalingen	De kosten zijn terug te lezen bij de specificaties bij de resultaatrekening.
Activiteiten kosten	Deze kosten worden verder in dit verslag toegelicht. Materialen heeft betrekking op de aankoop van tekenmaterialen. Overige kosten hebben betrekking op de inloopdagen en zaalhuur in december 2024
Barkosten	De optelsom van alle bar gerelateerde inkoopbonnen.
Afschr. Inventaris	Op de activa heeft in 2024 aan afschrijving € 2012,72 plaatsgevonden

Zoetermeer; Datum ____ / april / 2025

Voorzitter
J. de Bruin

Secretaris

Penningmeester
L.Vlastra

grbr rk 5000	betaalde onkosten bingo groot	
datum	omschrijving / toelichting	bedrag
10-2-2024	kosten prijzengeld	€ 999,85
12-2-2024	reiskosten 2023	€ 200,00
9-3-2024	kosten prijzengeld	€ 1.000,00
11-9-2024	aankoop bingo boeken	€ 354,00
21-12-2024	reiskosten 2024	€ 200,00
	totaal uitbetaald	€ 2.753,85

grbr rk 5001	betaalde onkosten bingo 50 plus	
datum	omschrijving / toelichting	bedrag
24-1-2024	nog te betalen kosten 2023	€ 694,27
31-3-2024	afrekening sessie maart	€ 77,25
26-6-2024	afrekening 1e helft 2024	€ 1.041,47
	totaal uitbetaald	€ 1.812,99

grbr rk 5002	betaalde onkosten kinderbingo	
datum	omschrijving / toelichting	bedrag
24-1-2024	kosten prijzengeld	€ 78,30
24-1-2024	teruggave voorschot	€ -80,00
29-2-2024	kosten prijzengeld	€ 77,80
11-9-2024	teruggave voorschot	€ -100,00
13-6-2024	kosten prijzengeld	€ 54,70
26-8-2024	voorschot	€ 100,00
7-10-2024	kosten prijzengeld	€ 79,80
19-11-2024	kosten prijzengeld via baraankoop	€ 64,76
25-11-2024	kosten prijzengeld	€ 28,20
	totaal uitbetaald	€ 303,56

grbr rk 5300	materialen	
datum	omschrijving / toelichting	bedrag
31-1-2024	aankoop tekenmateriaal	13,24
3-3-2024	aankoop tekenmateriaal	€ 83,84
3-4-2024	aankoop tekenmateriaal	€ 54,29
11-6-2024	aankoop tekenmateriaal	€ 9,87
5-11-2024	aankoop tekenmateriaal	€ 98,30
	totaal uitbetaald	€ 259,54

grbr rk 5995	biljart materialen	
datum	omschrijving / toelichting	bedrag
11-3-2024	aankoop biljartlaken	441,65
10-10-2024	aankoop lampen	€ 59,28
	totaal uitbetaald	€ 500,93

grbr rk 5995 6505	Overig inloopdagen ed	
datum	omschrijving / toelichting	bedrag
28-2-2024	afrekening 2023	31,78
28-2-2024	afrekening jan 24	€ 26,41
28-2-2024	afrekening feb 24	€ 38,27
26-5-2024	afrekening april	€ 19,00
1-12-2024	zaalhuur jessica dansen	€ 72,60
	totaal uitbetaald	€ 188,06

overzicht activa SOD				
omschrijving	aanschaf	afschrijving	boekwaarde	Restwaarde
digitale kassa & pin	€ 3.072,19	€ 75,02	€ 2.997,17	€ 2.663,00
geluidsinstallatie	€ 8.599,00	€ 425,74	€ 8.173,26	€ 6.775,00
koelvitrine	€ 1.442,32	€ 121,76	€ 1.320,56	€ 986,00
koffieautomaat	€ 3.171,85	€ 244,12	€ 2.927,73	€ 2.310,00
stoelen	€ 6.050,00	€ 1.915,97	€ 4.143,03	-
tafels	€ 5.042,07	€ 315,00	€ 4.727,07	€ 3.782,00
vaatwasser	€ 3.240,86	€ 972,24	€ 2.268,62	€ 810,00