

Jaarrekening 2015
Stichting Oók FC Volendam
Sportlaan 10
1131 BK Volendam

INHOUDSOPGAVE

Financieel verslag

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

Jaarrekening 2015

A. Balans per 31 december 2015	5
B. Staat van baten en lasten over 2015	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 : Rekening-courant F.C. Volendam	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 2015 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 2015 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 2015 vermeldt een kapitaal van € -2.204 (vorig jaar € -19.574).

2. ALGEMEEN

2.1. Het bestuur

Het bestuur is als volgt samengesteld:

1. W.H. Biesterveld (Voorzitter)
2. H.N.J. Binken (Penningmeester)
3. C.A. Tol (Secretaris)

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:

	2015		2014	
	€	in %	€	in %
Baten	339.025	100,0	322.894	100,0
Kostprijs van de omzet	-63.995	-18,9	-10.583	-3,3
Bruto-omzetresultaat	275.030	81,1	312.311	96,7
Bedrijfskosten				
- Lonen en salarissen	11.000	3,2	15.447	4,8
- Sociale lasten	2.230	0,7	3.986	1,2
- Overige personeelskosten	104.089	30,7	131.865	40,8
- Huisvestingskosten	109.025	32,2	157.449	48,8
- Verkoopkosten	24.448	7,2	37.778	11,7
- Algemene kosten	6.226	1,8	8.602	2,7
Rentelasten en soortgelijke kosten	642	0,2	432	0,1
Som der kosten	257.660	76,0	355.559	110,1
Batig c.q. nadelig saldo	17.370	5,1	-43.248	-13,4

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

Volendam, 23 juni 2016

T.J.H. Koning RB MB

A. BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Vlottende activa		
Vorderingen	31.622	52.450
Liquide middelen	10.503	33.636
Totaal activa	<u>42.125</u>	<u>86.086</u>

PASSIVA

Stichtingsvermogen (negatief)	-2.204	-19.574
Kortlopende schulden	44.329	105.660
Totaal passiva	<u>42.125</u>	<u>86.086</u>

B. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	2015		2014	
	€	€	€	€
Baten	339.025		322.894	
Kostprijs van de omzet	-63.995		-10.583	
Bruto-omzetresultaat		275.030		312.311
Bedrijfskosten				
Personeelskosten	117.319		151.298	
Huisvestingskosten	109.025		157.449	
Verkoopkosten	24.448		37.778	
Algemene kosten	6.226		8.602	
Som der kosten		257.018		355.127
Overige bedrijfskosten				
Rentelasten en soortgelijke kosten		642		432
Batig c.q. nadelig saldo		17.370		-43.248

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

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

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Debiteuren	699	7.407
Nog te factureren	11.060	14.551
BTW te ontvangen (zie bijlage I)	12.363	30.492
Vooruitbetaalde bedragen	7.500	0
	<u>31.622</u>	<u>52.450</u>
	<u><u>31.622</u></u>	<u><u>52.450</u></u>
 <i>Liquide middelen</i>		
Kas	638	773
ING Bank -495-, betaalrekening	9.865	32.863
	<u>10.503</u>	<u>33.636</u>
	<u><u>10.503</u></u>	<u><u>33.636</u></u>

Stichting Óók FC Volendam

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
<i>Stichtingsvermogen</i>		
Stand per 1 januari (negatief)	-19.574	23.674
Resultaat boekjaar	17.370	-43.248
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december (negatief)	-2.204	-19.574
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
 <i>Kortlopende schulden</i>		
Crediteuren	7.224	45.022
Rekening-courant F.C. Volendam (zie bijlage II)	127	3.500
Te betalen loonheffing	264	194
Te betalen bedragen	16.714	56.944
Vooruitontvangen bedragen	20.000	0
	<hr/>	<hr/>
	44.329	105.660
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

E. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2015	2014
	€	€
Baten		
Giften sponsoring vrienden	254.700	242.700
Subsidie Bernhardfonds	0	2.500
Sponsorbijdrage 21%	1.673	20.000
Verkoop kaartjes 6%	15.491	38.995
Verkoop kaartjes 21%	0	835
Kidsclub 21%	11.060	14.551
Horeca 6%	915	733
Horeca 21%	15	305
Reclame 21%	0	-150
Tegels 21%	65	171
Souvenirs 21%	0	157
Diversen 21%	74	62
Bijdrage evenementen en shirtsporing	54.000	0
Arrangementen 6%	1.032	1.684
Arrangementen 21%	0	351
Totaal	339.025	322.894
Kostprijs van de omzet		
Inkopen laag	111	5
Inkopen hoog	61	0
Kosten arrangementen 6%	874	1.032
Kosten arrangementen 21%	0	406
Kosten Kidsclub	5.722	9.140
Kosten Old Stars	4.473	0
Kosten vrienden van FC Volendam	52.054	0
Kosten straatvoetbaltoernooi	700	0
Totaal	63.995	10.583
<u>Bedrijfskosten</u>		
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	12.342	18.489
Af: premiekorting loonheffing	-1.342	-3.042
Totaal	11.000	15.447

Stichting Óók FC Volendam

	2015	2014
	€	€
<i>Sociale lasten (werkgeversdeel)</i>		
Sociale lasten	2.230	3.986
Totaal	2.230	3.986
<i>Overige personeelskosten</i>		
Ingeleend personeel	101.309	130.982
Vrijwilligersvergoedingen	2.425	618
Reis- en verblijfkosten	260	0
Werkkostenregeling	95	265
Totaal	104.089	131.865
Totaal personeelskosten	117.319	151.298
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur	50.000	51.673
Huur inrichting	59.000	95.527
Energie	0	10.000
Overige huisvestingskosten	25	249
Totaal	109.025	157.449
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclamekosten	24.448	34.714
Representatiekosten	0	690
Overige verkoopkosten	0	2.374
Totaal	24.448	37.778

Stichting Óók FC Volendam

	2015	2014
	€	€
<i>Algemene kosten</i>		
Administratiekosten	1.750	1.750
Aankoop en onderhoud inventaris	3.900	5.958
Kantoorkosten	641	674
Overige algemene kosten	-65	220
	<hr/>	<hr/>
Totaal	6.226	8.602
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
 Overige kosten		
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente ING Bank-495-	-190	-321
Bankkosten	832	753
	<hr/>	<hr/>
Totaal	642	432
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BIJLAGE I: OMZETBELASTINGOVERZICHT

(BTW-nr. 8520.46.704.B.01

	€	€
<u>Verschuldigd</u>		
BTW in omzet 6%		1.054
BTW in omzet 21%		3.439
		<hr/> 4.493
BTW in voordruk		-63.237
		<hr/> -58.744
Te ontvangen		
<u>Op aangifte ontvangen:</u>		
1e kwartaal	-24.440	
2e kwartaal	-7.699	
3e kwartaal	-14.250	
4e kwartaal	-12.361	
		<hr/> -58.750
		<hr/> 6
Op suppletie te betalen		
 <u>Specificatie balanspost 31-12-2015</u>		
Op suppletie per 31-12-2015 te betalen		6
Nog te ontvangen 4e kwartaal 2015	-12.361	
		<hr/> -12.355
Op balans per 31-12-2015 te ontvangen		<hr/> <hr/> -12.355

BIJLAGE II: REKENING-COURANT F.C. VOLENDAM

	€	€
Saldo per 01-01-2015 (Óók FC Volendam verschuldigd)		-3.500
Stortingen naar F.C. Volendam	3.500	
Volendam Events bestemd voor FC Volendam	-127	
	<hr/>	3.373
Saldo per 31-12-2015 (Óók FC Volendam verschuldigd)		<hr/> <hr/> -127