

Jaarrekening 2016
Stichting Oók FC Volendam
Sportlaan 10
1131 BK Volendam

INHOUDSOPGAVE

Financieel verslag

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

Jaarrekening 2016

A. Balans per 31 december 2016	5
B. Staat van baten en lasten over 2016	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
Bijlage III : Afschrijvingenoverzicht	15

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 2016 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 2016 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 2016 vermeldt een kapitaal van € 12.759 (vorig jaar € -2.204).

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:

	2016		2015	
	€	in %	€	in %
Baten	354.098	100,0	339.025	100,0
Kostprijs van de omzet	-85.826	-24,2	-63.995	-18,9
Bruto-omzetresultaat	268.272	75,8	275.030	81,1
Bedrijfskosten				
- Lonen en salarissen	11.025	3,1	11.000	3,2
- Sociale lasten	2.184	0,6	2.230	0,7
- Overige personeelskosten	112.461	31,8	104.089	30,7
- Afschrijvingen	81	0,0	0	0,0
- Huisvestingskosten	109.037	30,8	109.025	32,2
- Verkoopkosten	13.868	3,9	24.448	7,2
- Algemene kosten	3.849	1,1	6.226	1,8
Rentelasten en soortgelijke kosten	804	0,2	642	0,2
Som der kosten	253.309	71,5	257.660	76,0
Batig saldo	14.963	4,2	17.370	5,1

A. BALANS PER 31 DECEMBER 2016

<u>ACTIVA</u>	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Vaste activa		
Materiële vaste activa	724	0
Vlottende activa		
Vorderingen	151.814	31.622
Liquide middelen	17.587	10.503
Totaal activa	<u>170.125</u>	<u>42.125</u>
<u>PASSIVA</u>		
Stichtingsvermogen	12.759	-2.204
Kortlopende schulden	157.366	44.329
Totaal passiva	<u>170.125</u>	<u>42.125</u>

Aldus goedgekeurd en getekend te Volendam op ...-2017

.....
C.A. Tol

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

.....
H.C. Kras

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

B. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	2016		2015	
	€	€	€	€
Baten	354.098		339.025	
Kostprijs van de omzet	-85.826		-63.995	
Bruto-omzetresultaat		268.272		275.030
Bedrijfskosten				
Personeelskosten	125.670		117.319	
Afschrijvingen	81		0	
Huisvestingskosten	109.037		109.025	
Verkoopkosten	13.868		24.448	
Algemene kosten	3.849		6.226	
Som der kosten		252.505		257.018
Overige bedrijfskosten				
Rentelasten en soortgelijke kosten		804		642
Batig saldo		14.963		17.370

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

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
<i>Inventaris</i>		
Inventaris	805	0
Afschrijving	-81	0
	<u>724</u>	<u>0</u>
	<u><u>724</u></u>	<u><u>0</u></u>
 <i>Zie voor afschrijvingen specificatie bijlage II</i>		
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Debiteuren	111.931	699
Nog te factureren	10.560	11.060
BTW te ontvangen (zie bijlage I)	29.323	12.363
Vooruitbetaalde bedragen	0	7.500
	<u>151.814</u>	<u>31.622</u>
	<u><u>151.814</u></u>	<u><u>31.622</u></u>
<i>Liquide middelen</i>		
Kas	473	638
ING Bank -495-, betaalrekening	17.103	9.865
ING Bank -495-, spaarrekening	1	0
Pin	10	0
	<u>17.587</u>	<u>10.503</u>
	<u><u>17.587</u></u>	<u><u>10.503</u></u>

Stichting Óók FC Volendam

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
<i>Stichtingsvermogen</i>		
Stand per 1 januari (negatief)	-2.204	-19.574
Resultaat boekjaar	14.963	17.370
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	12.759	-2.204
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
 <i>Kortlopende schulden</i>		
Crediteuren	33.729	7.224
Rekening-courant F.C. Volendam	0	127
Te betalen loonheffing	365	264
Te betalen bedragen	3.272	16.714
Vooruit ontvangen bedragen	120.000	20.000
	<hr/>	<hr/>
	157.366	44.329
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

E. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2016	2015
	€	€
Baten		
Giften sponsoring vrienden	255.000	254.700
Sponsorbijdrage 21%	11.178	1.673
Verkoop kaartjes 6%	13.799	15.491
Kidsclub 21%	10.560	11.060
Horeca 6%	1.270	915
Horeca 21%	15	15
Tegels 21%	39	65
Arrangementen 6%	714	1.032
Diversen 21%	23	74
Bijdrage evenementen en shirtsporing	61.500	54.000
Totaal	354.098	339.025

Kostprijs van de omzet		
Inkopen laag	15	111
Inkopen hoog	0	61
Kosten arrangementen 6%	320	874
Kosten arrangementen 21%	11	0
Kosten Kidsclub	17.479	5.722
Kosten Old Stars	5.667	4.473
Kosten vrienden van FC Volendam	61.000	52.054
Kosten straatvoelbaltoernooi	1.334	700
Totaal	85.826	63.995

Bedrijfskosten

<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	12.070	12.342
Af: premiekorting loonheffing	-1.045	-1.342
Totaal	11.025	11.000

Stichting Óók FC Volendam

	2016	2015
	€	€
<i>Sociale lasten (werkgeversdeel)</i>		
Sociale lasten	2.184	2.230
Totaal	2.184	2.230
<i>Overige personeelskosten</i>		
Ingeleend personeel	109.387	101.309
Vrijwilligersvergoedingen	2.876	2.425
Reis- en verblijfkosten	198	260
Werkkostenregeling	0	95
Totaal	112.461	104.089
Totaal personeelskosten	125.670	117.319
<i>Afschrijvingen op vaste activa</i>		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Inventaris	81	0
Totaal	81	0
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur	50.000	50.000
Huur inrichting	59.000	59.000
Overige huisvestingskosten	37	25
Totaal	109.037	109.025
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclamekosten	13.868	24.448
Totaal	13.868	24.448

Stichting Óók FC Volendam

	2016	2015
	€	€
<i>Algemene kosten</i>		
Administratiekosten	1.750	1.750
Overige advieskosten	900	0
Aankoop en onderhoud inventaris	1.208	3.900
Kantoorkosten	40	641
Overige algemene kosten	-49	-65
	<hr/>	<hr/>
Totaal	3.849	6.226
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Overige kosten		
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente ING Bank-495-	-1	-190
Bankkosten	805	832
	<hr/>	<hr/>
Totaal	804	642
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BIJLAGE I: OMZETBELASTINGOVERZICHT

(BTW-nr. 8520.46.704.B.01)

	€	€
<u>Verschuldigd</u>		
BTW in omzet 6%		947
BTW in omzet 21%		4.686
		<hr/> 5.633
BTW in voordruk		-55.232
		<hr/> -49.599
<u>Te ontvangen</u>		
<u>Op aangifte ontvangen:</u>		
1e kwartaal	-12.176	
2e kwartaal	-8.999	
3e kwartaal	-11.277	
4e kwartaal	-17.147	
		<hr/> -49.599
		<hr/> <hr/> 0
<u>Op suppletie te betalen</u>		
 <u>Specificatie balanspost 31-12-2016</u>		
Nog te ontvangen 1e kwartaal 2016	-12.176	
Nog te ontvangen 4e kwartaal 2016	-17.147	
		<hr/> -29.323
Op balans per 31-12-2016 te ontvangen		<hr/> <hr/> -29.323

BIJLAGE II: REKENING-COURANT F.C. VOLENDAM

	€
Saldo per 01-01-2016 (Óók FC Volendam verschuldigd)	-127
Betaald aan F.C. Volendam	127
	<hr/>
<i>Saldo per 31-12-2016 (Óók FC Volendam verschuldigd)</i>	0
	<hr/> <hr/>