

Jaarrekening 2021

Sportbedrijf Noordwijk B.V.
Duinwetering 105
2203 HM Noordwijk

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1.	Financieel verslag	
1.1	NOAB-Samenstellingsverklaring	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	5
1.4	Financiële positie	6
1.5	Kengetallen	7
1.6	Fiscale positie	9
2.	Jaarrekening	
2.1	Balans per 31 december 2021	11
2.2	Winst- en verliesrekening over 2021	13
2.3	Toelichting op de jaarrekening	14
2.4	Toelichting op de balans	17
2.5	Toelichting op de winst- en verliesrekening	22
3.	Bijlagen	
3.1	Staat van de vaste activa	27
3.2	Begroting 2021	29

1. FINANCIEEL VERSLAG

Sportbedrijf Noordwijk B.V.
Duinwetering 105
2203 HM Noordwijk

Geachte directie,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2021, de winst- en verliesrekening over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 NOAB-Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Sportbedrijf Noordwijk B.V. te Gemeente Noordwijk is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst- en verliesrekening over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.


Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB).

Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlands Burgerlijk Wetboek (BW) en in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Wijk en Aalburg, 14 maart 2022
Verti advies & partners B.V.



W.C. van Heusden
Directeur

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 29 december 2020 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Sportbedrijf Noordwijk B.V. per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 81380038.

Doelstelling

De doelstelling van Sportbedrijf Noordwijk B.V. wordt in artikel 3 van de statuten als volgt omschreven:

- a. het gelegenheid geven tot sportbeoefening in de Gemeente Noordwijk (Zuid-Holland);
- b. het samenwerken met andere vennootschappen en/of ondernemingen op het gebied van sportbeoefening;
- c. het verrichten van al hetgeen met het doel in de ruimste zin verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Directie

De directie wordt gevoerd door:

- B. van den Berg, algemeen directeur

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2021	
	€	%
Baten	1.108.542	100,0%
Bruto bedrijfsresultaat	1.108.542	100,0%
Lonen en salarissen	369.794	33,4%
Sociale lasten	70.392	6,4%
Pensioenlasten	48.495	4,4%
Overige personeelskosten	37.970	3,4%
Afschrijvingen materiële vaste activa	19.959	1,8%
Huisvestingskosten	348.861	31,5%
Exploitatiekosten	44.616	4,0%
Verkoopkosten	5.734	0,5%
Autokosten	3.611	0,3%
Kantoorkosten	15.825	1,4%
Algemene kosten	132.085	11,9%
Som der kosten	1.097.342	99,0%
Bedrijfsresultaat	11.200	1,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.932	-0,2%
Som der financiële baten en lasten	-1.932	-0,2%
Resultaat voor belastingen	9.268	0,8%
Belastingen	-647	-0,1%
Resultaat na belastingen	8.621	0,7%

Sportbedrijf Noordwijk B.V. te Noordwijk

1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2021	
	€	€
Op korte termijn beschikbaar:		
Vorderingen	82.207	
Liquide middelen	<u>569.324</u>	
Totaal vlottende activa		651.531
Kortlopende schulden		<u>393.383</u>
Werkkapitaal		258.148
Vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	<u>66.213</u>	
		<u>66.213</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u><u>324.361</u></u>
Deze financiering vond plaats met:		
Eigen vermogen		243.747
Voorzieningen		30.614
Langlopende schulden		<u>50.000</u>
		<u><u>324.361</u></u>

1.5 Kengetallen

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op lange termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	<u>2021</u>
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	0,34
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	0,51
Verhouding vreemd vermogen / totaal vermogen	0,66

Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	<u>2021</u>
Quick ratio	1,66
<i>Vlottende activa - voorraden / Kortlopende schulden</i>	
Current ratio	1,66
<i>Vlottende activa / Kortlopende schulden</i>	
Betalingstermijn debiteuren	16
<i>Debiteuren / Netto-omzet x 365 dagen</i>	

1.5 Kengetallen

Omzet en rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	<u>2021</u>
Omzetontwikkeling <i>Indexcijfer (2021 = 100)</i>	100,00
Brutowinst-marge <i>Brutomarge / Netto-omzet</i>	100,00
Nettowinst-marge <i>Resultaat / Netto-omzet</i>	0,78
Rentabiliteit totaal vermogen <i>Bedrijfsresultaat / Totaal vermogen</i>	1,56
Rentabiliteit eigen vermogen <i>Resultaat / Eigen vermogen</i>	3,54
Rentabiliteit vreemd vermogen <i>Rentelasten / Vreemd vermogen</i>	0,41

1.6 Fiscale positie

Berekening belastbaar bedrag 2021

De verschuldigde vennootschapsbelasting over het boekjaar 2021 bedraagt € 647. Dit bedrag is als volgt berekend:

	2021	
	€	€
Resultaat na belastingen		8.621
<i>Bij:</i>		
Vennootschapsbelasting	647	
Niet aftrekbare kosten	639	
Beperkt aftrekbare kosten	610	
		<u>1.896</u>
		10.517
<i>Af:</i>		
Investeringsaftrek	6.205	
		<u>6.205</u>
Belastbaar bedrag 2021		<u><u>4.312</u></u>
De hierover verschuldigde vennootschapsbelasting bedraagt		<u><u>647</u></u>

Toerekening vennootschapsbelasting aan boekjaar

Verschuldigde vennootschapsbelasting

Ten laste van het resultaat 2021

2021
€
647
<u>647</u>

Vennootschapsbelasting 2021

Verschuldigde vennootschapsbelasting over 2021

Resteert te betalen over 2021

2021
€
647
<u>647</u>

Balanspost vennootschapsbelasting

Vennootschapsbelasting 2021

31-12-2021
€
647

2. JAARREKENING

Sportbedrijf Noordwijk B.V. te Noordwijk

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2021	
	€	€
Vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]	
Inventaris		57.443
Vervoermiddelen		<u>8.770</u>
		66.213
Viottende activa		
<i>Vorderingen</i>	[2]	
Handelsdebiteuren		49.428
Overlopende activa		<u>32.779</u>
		82.207
<i>Liquide middelen</i>	[3]	569.324
Totaal activazijde		<u><u>717.744</u></u>

Sportbedrijf Noordwijk B.V. te Noordwijk

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2021	
	€	€
Eigen vermogen	[4]	
Geplaatst aandelenkapitaal	120	
Agioreserve	235.006	
Overige reserves	<u>8.621</u>	243.747
Vorzieningen	[5]	
Overige voorzieningen	<u>30.614</u>	30.614
Langlopende schulden	[6]	
Schulden aan participant/maatschappijen	<u>50.000</u>	50.000
Kortlopende schulden	[7]	
Handelscrediteuren	200.051	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	24.429	
Overlopende passiva	<u>168.903</u>	393.383
Totaal passivazijde		<u><u>717.744</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2021

		2021	
		€	€
Baten met bijzondere bestemming	[8]	144.012	
Subsidie baten	[9]	722.280	
Gebruikersvergoedingen	[10]	<u>242.250</u>	
Bruto bedrijfsresultaat			<u>1.108.542</u>
			1.108.542
Lonen en salarissen	[11]	369.794	
Sociale lasten	[12]	70.392	
Pensioenlasten	[13]	48.495	
Overige personeelskosten	[14]	37.970	
Afschrijvingen	[15]	19.959	
Huisvestingskosten	[16]	348.861	
Exploitatiekosten	[17]	44.616	
Verkoopkosten	[18]	5.734	
Autokosten	[19]	3.611	
Kantoorkosten	[20]	15.825	
Algemene kosten	[21]	<u>132.085</u>	
Som der kosten			1.097.342
Bedrijfsresultaat			<u>11.200</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	[22]	<u>-1.932</u>	
Som der financiële baten en lasten			-1.932
Resultaat voor belastingen			<u>9.268</u>
Belastingen	[23]		-647
Resultaat na belastingen			<u><u>8.621</u></u>

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

Onderneming

Sportbedrijf Noordwijk B.V., statutair gevestigd te Gemeente Noordwijk is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 81380038.

Activiteiten

De activiteiten van Sportbedrijf Noordwijk B.V., statutair gevestigd te Gemeente Noordwijk, bestaan voornamelijk uit:

- Het gelegenheid geven tot sportbeoefening in de Gemeente Noordwijk (Zuid-Holland)

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2021 waren gemiddeld 9,7 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021

De directie stelt aan de Algemene Vergadering voor het resultaat over het boekjaar 2021 ten bedrage van € 8.621 geheel ten gunste van de overige reserves te brengen en over 2021 geen dividend uit te keren.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, 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 of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Eigen vermogen

Agioreserve

De agioreserve betreft het deel van het gestorte en geplaatste kapitaal, dat hoger is dan de nominale waarde van de geplaatste aandelen.

Voorzieningen

Overige voorzieningen

Voorziening groot onderhoud:

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt 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.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenlasten

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verantwoord. Indien er, naast de verplichting voor periodieke pensioenpremies, een verplichting bestaat voor per balansdatum opgebouwde pensioenrechten (backserviceverplichtingen), wordt de verplichting in de balans opgenomen tegen de contante waarde.

Per balansdatum waren er geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het belastbare bedrag van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met fiscale faciliteiten.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa [1]

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Inventaris	Vervoermiddel en	Totaal 2021
	€	€	€
Aanschafwaarde	121.392	9.378	130.770
Cumulatieve afschrijvingen	-68.202	-586	-68.788
Boekwaarde per 29 december	<u>53.190</u>	<u>8.792</u>	<u>61.982</u>
Investeringen	22.148	2.042	24.190
Afschrijvingen	-17.895	-2.064	-19.959
Mutaties 2021	<u>4.253</u>	<u>-22</u>	<u>4.231</u>
Aanschafwaarde	143.540	11.420	154.960
Cumulatieve afschrijvingen	-86.097	-2.650	-88.747
Boekwaarde per 31 december	<u>57.443</u>	<u>8.770</u>	<u>66.213</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris	20 %
Vervoermiddelen	20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen [2]

	<u>31-12-2021</u>
	€
Handelsdebiteuren	
Debiteuren	<u>49.428</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2021</u>
	€
Overlopende activa	
Te ontvangen omzet	750
Te ontvangen doorbelastingen	9.772
Te ontvangen SPUK subsidie	7.637
Vooruitbetaalde posten	10.311
Vooruitbetaalde verzekeringen	3.595
Vooruitbetaalde automatisering	489
Waarborgsommen	225
	<u>32.779</u>
Liquide middelen [3]	
Rabobank NL55RABO0171703227	<u>569.324</u>

Sportbedrijf Noordwijk B.V. te Noordwijk

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [4]

	<u>2021</u>
	€
Geplaatst aandelenkapitaal	
Stand per 31 december	<u>120</u>

Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 120,-, verdeeld in 120 aandelen van nominaal € 1,-. Het geplaatste aandelenkapitaal bedraagt € 120,-.

Agioreserve

Stand per 29 december 2020	-
Agio op kapitaalstorting	235.006
Stand per 31 december 2021	<u>235.006</u>

Overige reserves

Stand per 29 december 2020	-
Uit voorstel resultaatbestemming	8.621
Stand per 31 december 2021	<u>8.621</u>

Het ingehouden deel van het resultaat over 2021 bedraagt € 8.621.

VOORZIENINGEN [5]

Overige voorzieningen

Voorziening groot onderhoud gebouwen	<u>30.614</u>
--------------------------------------	---------------

Voorziening groot onderhoud gebouwen

Stand per 29 december 2020	-
Dotatie	46.986
Onttrekking	-16.372
Stand per 31 december 2021	<u>30.614</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN [6]

Schulden aan participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen

Lening Gemeente Noordwijk	<u>50.000</u>
---------------------------	---------------

Dit betreft het door de Gemeente Noordwijk in 2014 toegekende werkkapitaal van € 50.000,-. Dit bedrag is specifiek bedoeld als voorziening voor de langere termijn en derhalve verantwoord als langlopende schuld. Over deze schuld wordt geen rente berekend.

Sportbedrijf Noordwijk B.V. te Noordwijk**2.4 Toelichting op de balans**

	2021
	€
<i>Lening Gemeente Noordwijk</i>	
Stand per 29 december 2020	50.000
Mutatie	-
Stand per 31 december 2021	<u>50.000</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN [7]	
Handelscrediteuren	
Crediteuren	<u>200.051</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen	
Vennootschapsbelasting	647
Loonheffing	16.016
Premies sociale verzekeringen	<u>7.766</u>
	<u>24.429</u>
<i>Vennootschapsbelasting</i>	
Vennootschapsbelasting	<u>647</u>
<i>Loonheffing</i>	
Loonheffing laatste periode	<u>16.016</u>
<i>Premies sociale verzekeringen</i>	
Premies sociale verzekeringen	<u>7.766</u>
Overlopende passiva	
Reservering vakantiegeld	14.599
Vakantieuren	12.479
Schulden op korte termijn	4.400
Te betalen rente-en bankkosten	249
Te betalen administratiekosten	6.000
Te betalen diversen	7.809
Overschot subsidies	14.867
Vooruitontvangen omzet	30.500
Vooruitontvangen subsidie	<u>78.000</u>
	<u>168.903</u>

2.4 Toelichting op de balans

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De onderneming heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van de sporthal en de gymzalen. De huurverplichting bedraagt € 176.864,- per jaar. De huurprijs wordt jaarlijks op 1 januari, aangepast met CBS prijsindexcijfer voor gezinsconsumptie per juli. De huurverplichting loopt tot en met 31 december 2026.

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2021
	€
Baten met bijzondere bestemming [8]	
Subsidie sportverkiezingen	10.000
Subsidie sportakkoord	5.500
Bijdrage groot onderhoud gebouwen	42.466
Bijdrage sportverkiezingen	2.778
Bijdrage COVID-19 activiteiten	19.631
Activiteitenbudget buurtsportcoaches	10.000
Activiteitenbudget cultuurcoaches	12.098
Co-financiering buurtsportcoaches derden	21.539
Co-financiering buurtsportcoaches Gemeente Noordwijk	20.000
	<u>144.012</u>
Subsidie baten [9]	
Exploitatiebijdrage	421.462
Subsidie buurtsportcoaches	138.024
Subsidie cultuurcoaches	51.878
Subsidie JOGG	47.524
Subsidie SPUK	63.392
	<u>722.280</u>
Gebruikersvergoedingen [10]	
Gebruikersvergoeding verenigingen	62.232
Gebruikersvergoeding basisonderwijs	84.739
Gebruikersvergoeding voortgezet onderwijs	33.129
Overige huur	1.557
Tegemoetkoming verhuurders sportaccomodaties COVID-19	60.593
	<u>242.250</u>
Lonen en salarissen [11]	
Brutolonen en salarissen	420.111
	<u>420.111</u>
Ontvangen uitkering ziekengeld	-11.780
Doorbelasting sociaal plan sporthalbeheerders	-38.537
	<u>369.794</u>
Sociale lasten [12]	
Sociale lasten	<u>70.392</u>
Pensioenlasten [13]	
Pensioenpremie personeel	<u>48.495</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2021
	€
Overige personeelskosten [14]	
Reiskostenvergoeding	5.176
Onkostenvergoedingen	881
Kantinekosten	1.269
Cursuskosten	1.620
Werkkleding	2.552
Ziekengeldverzekering	20.876
Overige personeelskosten	5.596
	<u>37.970</u>
Afschrijvingen [15]	
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>19.959</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>	
Inventaris	17.895
Vervoermiddelen	2.064
	<u>19.959</u>
Huisvestingskosten [16]	
Huur onroerend goed	162.358
Onderhoud onroerend goed	50.647
Gas	40.398
Water	6.774
Elektriciteit	50.619
Vaste lasten onroerend goed	1.872
Schoonmaakkosten	29.338
Beveiligingskosten	3.176
Overige huisvestingskosten	3.679
	<u>348.861</u>
Exploitatie- en machinekosten [17]	
Onderhoud inventaris	24.872
Onderhoud sporttechnische inventaris	19.744
	<u>44.616</u>
Verkoopkosten [18]	
Reclame- en advertentiekosten	4.389
Representatiekosten	1.033
Overige verkoopkosten	312
	<u>5.734</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2021</u>
	€
Autokosten [19]	
Brandstoffen	633
Reparatie en onderhoud	214
Verzekering	1.498
Motorrijtuigenbelasting	1.137
Overige autokosten	<u>129</u>
	<u><u>3.611</u></u>
Kantoorkosten [20]	
Kantoorbenodigdheden	1.790
Portokosten	32
Telefonie en internet	3.043
Automatiseringskosten	8.546
Contributies en abonnementen	<u>2.414</u>
	<u><u>15.825</u></u>
Algemene kosten [21]	
Administratiekosten	38.626
Advieskosten	9.268
Notariskosten	1.701
Bestuurskosten	10.200
Zakelijke verzekeringen	7.436
Kosten activiteiten en evenementen	21.973
Kosten sportverkiezingen	14.492
Kosten vakdocenten	5.747
Dienstverlening COVID-19 activiteiten	21.050
Boetes	639
Overige algemene kosten	<u>953</u>
	<u><u>132.085</u></u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

Financiële baten en lasten

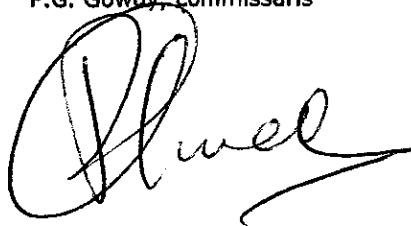
	<u>2021</u>
	€
Rentelasten en soortgelijke kosten [22]	
Bankkosten en provisie	<u>1.932</u>
Belastingen [23]	
Vennootschapsbelasting	<u>647</u>

Noordwijk, 14 maart 2022
Sportbedrijf Noordwijk B.V.

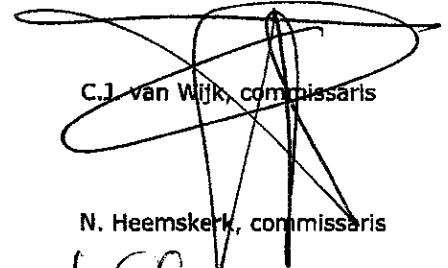
B. van den Berg, algemeen directeur



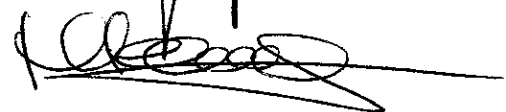
P.G. Gowdy, commissaris



C.J. van Wijk, commissaris



N. Heemskerk, commissaris



3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde				Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2021	Residuuwaarde	Afschrijvingspercentage
		Aanschaf- fingen tot 29-12-2020	Inves- teringen 2021	Desinves- teringen 2021	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2021	Afschrij- vingen tot 29-12-2020	Afschrij- vingen 2021	Afschrij- ving desin- vesteringen	Afschrij- vingen t/m 31-12-2021			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
Materiële vaste activa												
Inventaris												
AMIS software	2012	800	-	-	800	-	-	-	800	-	-	20,00
Zonwerende folie	2012	1.782	-	-	1.782	-	-	-	1.782	-	-	20,00
Klimrekken	2012	4.935	-	-	4.935	-	-	-	4.935	-	-	20,00
Beschermkussen basketbalinstallatie	2012	720	-	-	720	-	-	-	720	-	-	20,00
Handbaldoelen	2012	1.970	-	-	1.970	-	-	-	1.970	-	-	20,00
Brug	2012	2.369	-	-	2.369	-	-	-	2.369	-	-	20,00
Lange mat	2012	1.686	-	-	1.686	-	-	-	1.686	-	-	20,00
Bok	2012	895	-	-	895	-	-	-	895	-	-	20,00
Bok	2013	895	-	-	895	-	-	-	895	-	-	20,00
Klimrekken	2013	5.527	-	-	5.527	-	-	-	5.527	-	-	20,00
Lange mat	2013	1.845	-	-	1.845	-	-	-	1.845	-	-	20,00
Korfbalpaal	2013	665	-	-	665	-	-	-	665	-	-	20,00
Meubilair gymzaal Hoogw.bosstraat	2013	1.345	-	-	1.345	-	-	-	1.345	-	-	20,00
Handbaldoel	2014	1.229	-	-	1.229	-	-	-	1.229	-	-	20,00
Korfbalpaal	2014	590	-	-	590	-	-	-	590	-	-	20,00
Korfbalpaal	2014	670	-	-	670	-	-	-	670	-	-	20,00
Wielstander	2014	644	-	-	644	-	-	-	644	-	-	20,00
Klimrekken	2015	3.639	-	-	3.639	-	-	-	3.639	-	-	20,00
Handmicrofoonset	2015	540	-	-	540	-	-	-	540	-	-	20,00
Eenschijfmachine	2015	2.150	-	-	2.150	-	-	-	2.150	-	-	20,00
Draadloze microfoonset	2015	550	-	-	550	-	-	-	550	-	-	20,00
Aanleg netwerk 50%	2015	1.379	-	-	1.379	-	-	-	1.379	-	-	20,00
ITControl Dell Opti3020	2016	818	-	-	818	-	-	-	818	-	-	20,00
Lange mat	2016	1.686	-	-	1.686	-	-	-	1.686	-	-	20,00
2x basketbal installatie	2016	2.350	-	-	2.350	-	-	-	2.350	-	-	20,00
Aanleg netwerk	2016	468	-	-	468	-	-	-	468	-	-	20,00
LG televisie + wandbeugel	2016	478	-	-	478	-	-	-	478	-	-	20,00
Beschermkool t.b.v. interactieve wand- system.	2017	6.065	-	-	6.065	-	-	-	6.065	-	-	20,00
PC Shuttle ds81 celeron g1840	2017	862	-	-	862	-	-	-	862	-	-	20,00
Laptop Vostro 3559	2017	888	-	-	888	-	-	-	888	-	-	20,00
Integratie chatbot in Quiz applicatie	2017	680	-	-	680	-	-	-	680	-	-	20,00
Landingsmatthoes	2017	536	-	-	536	-	-	-	536	-	-	20,00
Minitrampoline	2017	495	-	-	495	-	-	-	495	-	-	20,00
Landingsmatvulling	2017	540	-	-	540	-	-	-	540	-	-	20,00
Minitrampoline	2017	495	-	-	495	-	-	-	495	-	-	20,00
Springkast	2017	1.565	-	-	1.565	-	-	-	1.565	-	-	20,00
Landingsmat vulling	2017	540	-	-	540	-	-	-	540	-	-	20,00
Middenpaal volleybal	2017	563	-	-	563	-	-	-	563	-	-	20,00
Landingsmatthoes	2017	536	-	-	536	-	-	-	536	-	-	20,00

Sportbedrijf Noordwijk B.V. te Noordwijk

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde				Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2021	Residuuwaarde	Afschrijvingspercentage %
		Aanschaf-fingen tot 29-12-2020	Inves-teringen 2021	Desinves-teringen 2021	Aanschaf-fingen t/m 31-12-2021	Afschrij-fingen tot 29-12-2020	Afschrij-fingen 2021	Afschrij-ving desin-vesteringen	Afschrij-fingen t/m 31-12-2021			
		€	€	€	€	€	€	€	€			
Vostro laptop	2018	596	-	-	596	355	119	-	474	122	-	20,00
Dell laptop	2018	1.037	-	-	1.037	598	207	-	805	232	-	20,00
Dell laptop	2018	1.137	-	-	1.137	640	227	-	867	270	-	20,00
Vera Heroal VS/Z screen	2018	2.204	-	-	2.204	1.078	441	-	1.519	685	-	20,00
Panelenwand	2018	3.300	-	-	3.300	1.381	660	-	2.041	1.259	-	20,00
Kantoormeubilair	2018	2.396	-	-	2.396	978	479	-	1.457	939	-	20,00
Vostro laptop	2018	812	-	-	812	328	162	-	490	322	-	20,00
Landingsmat	2018	1.120	-	-	1.120	450	224	-	674	446	-	20,00
Panelenwand	2019	3.993	-	-	3.993	1.490	799	-	2.289	1.704	-	20,00
Deurmatten	2019	4.260	-	-	4.260	1.550	852	-	2.402	1.858	-	20,00
Discomatic Mambo	2019	8.023	-	-	8.023	2.836	1.605	-	4.441	3.582	-	20,00
Pulestic FL ECO Woodtone vloer	2019	11.837	-	-	11.837	3.223	2.367	-	5.590	6.247	-	20,00
Samsung Galaxy S10	2019	849	-	-	849	179	170	-	349	500	-	20,00
Landingsmat	2019	1.755	-	-	1.755	356	351	-	707	1.048	-	20,00
Landingsmat	2019	1.755	-	-	1.755	356	351	-	707	1.048	-	20,00
Transportwagen 2x	2020	1.379	-	-	1.379	199	276	-	475	904	-	20,00
Led scherm	2020	11.485	-	-	11.485	774	2.297	-	3.071	8.414	-	20,00
Computer aansturing LED	2020	1.815	-	-	1.815	79	363	-	442	1.373	-	20,00
Bolero 10	2020	5.249	-	-	5.249	29	1.050	-	1.079	4.170	-	20,00
Samsung Galaxy S21	15-01-2021	-	1.176	-	1.176	-	226	-	226	950	-	20,00
Lenovo laptop Mike	19-02-2021	-	971	-	971	-	168	-	168	803	-	20,00
Lange mat 5 meter	11-05-2021	-	1.146	-	1.146	-	148	-	148	998	-	20,00
Lange mat 5 meter	11-05-2021	-	1.146	-	1.146	-	148	-	148	998	-	20,00
Minitramp	11-05-2021	-	969	-	969	-	125	-	125	844	-	20,00
HP laptop Bas	01-09-2021	-	1.229	-	1.229	-	82	-	82	1.147	-	20,00
Camera's Duinwetering	10-09-2021	-	13.915	-	13.915	-	862	-	862	13.053	-	20,00
Thermocontrol boiler	21-10-2021	-	1.596	-	1.596	-	63	-	63	1.533	-	20,00
		121.392	22.148	-	143.540	68.202	17.895	-	86.097	57.443	-	
Vervoermiddelen												
Cirtoën Berlingo V-061-DZ	2020	9.378	2.042	-	11.420	586	2.064	-	2.650	8.770	1.100	20,00
Totaal materiële vaste activa		130.770	24.190	-	154.960	68.788	19.959	-	88.747	66.213	1.100	
Totaal vaste activa		130.770	24.190	-	154.960	68.788	19.959	-	88.747	66.213	1.100	

3.2 Begroting 2021

Begroting 2021

	<u>2021</u>	<u>2021</u>
	€	€
Baten met bijzondere bestemming	114.966	
Subsidie baten	694.097	
Gebruikersvergoedingen	<u>237.250</u>	
Bruto bedrijfsresultaat		<u>1.046.313</u>
		1.046.313
Personeelskosten	525.452	
Afschrijvingen	16.686	
Huisvestingskosten	398.500	
Exploitatiekosten	27.000	
Verkoopkosten	3.500	
Autokosten	4.000	
Kantoorkosten	10.000	
Algemene kosten	<u>88.100</u>	
Som der kosten		1.073.238
Bedrijfsresultaat		<u>-26.925</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-250</u>	
Som der financiële baten		-250
Resultaat voor belastingen		<u>-27.175</u>
Belastingen		-
Resultaat na belastingen		<u><u>-27.175</u></u>