



JAARREKENING SEIZOEN 2024 - 2025

Inhoud

Balans per 30 juni 2025

Toelichting op de balans per 30 juni 2025

Winst- en verliesrekening 2024 - 2025

Toelichting op de winst- en verliesrekening 2024 - 2025

BALANS PER 30 JUNI 2025

ACTIVA	30 juni 2025	30 juni 2024
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Gebouwen	450.615	459.819
Inventaris	<u>23.441</u>	<u>28.408</u>
	474.056	488.227
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorraden	34.925	30.282
Vorderingen		
Vorderingen op leden	1.856	703
Overige vorderingen	10.617	4.704
Overlopende activa	<u>45</u>	<u>45</u>
	12.517	5.453
Liquide middelen	49.742	36.025
	<u>571.240</u>	<u>559.987</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen	364.021	370.041
Voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud gebouwen	40.142	40.570
Voorziening groot onderhoud sportvelden	116.965	106.965
Kledingfonds	14.436	11.296
Onderhoud tenten	<u>846</u>	<u>846</u>
	172.389	159.676
Kortlopende schulden		
Belastingen en sociale premies	2.273	223
Te betalen vergoedingen	1.924	1.667
Overige schulden	<u>30.633</u>	<u>28.380</u>
	34.830	30.270
	<u>571.240</u>	<u>559.987</u>

TOELICHTING OP DE BALANS



	30 juni 2025	30 juni 2024
<u>VASTE ACTIVA</u>		
Gebouwen en terreinen		
Beginsaldo	459.819	469.023
Investeringsen	0	0
	459.819	469.023
Afschrijvingen	9.204	9.204
Eindsaldo	450.615	459.819
Inventaris		
Beginsaldo	28.408	24.287
Investeringsen	0	10.052
	28.408	34.339
Afschrijvingen	4.967	5.931
Eindsaldo	23.441	28.408
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
Vorraden		
Kantine	7.258	6.874
Emballage	1.119	986
Wedstrijd- en trainingsballen	4.674	5.663
Voetbalmaterialen	4.450	7.844
Handbalmaterialen	2.761	3.065
Gymnastiek materialen	1.424	986
Voetbalkleding	13.239	4.863
	34.925	30.282
Vorderingen op leden		
Contributies	1.727	685
Boetes	129	18
	1.856	703
Overige vorderingen		
Rekening-courant SBGB	2.450	2.300
Overige vorderingen	8.167	2.404
	10.617	4.704

TOELICHTING OP DE BALANS



	30 juni 2025	30 juni 2024
Overlopende activa		
Waarborgsom KNVB	45	45
	<u>45</u>	<u>45</u>
Liquide middelen		
Kas	1.215	1.255
Rabobank Verenigingsrekening 1282.22.026	18.506	525
Rabobank Verenigingsrekening 3011.00.578	6.361	6.481
Rabobank Internetsparen 3011.162.859	20.000	25.925
Rabobank Jeugdolympiade 3011.75.004	3.659	1.840
	<u>49.742</u>	<u>36.025</u>
Kasstroom		2024/2025
Saldo liquide middelen begin seizoen		36.025
Resultaat van het seizoen	-6.020	
Resultaat hierin zonder kasstroom:		
- afschrijvingen op verbouwingen, terreinen en inventaris	14.171	
- mutatie voorraden	-4.643	
- mutatie kortlopende vorderingen en schulden	-2.504	
- mutatie voorzieningen	12.713	
- afronding	-1	
Kasstroom uit verenigingsactiviteiten	<u>13.716</u>	
Investerings in verbouwingen en inventaris etc.	0	
Aflossingen op de langlopende leningen	0	
Mutatie van de liquide middelen		<u>13.716</u>
Saldo liquide middelen einde seizoen		<u><u>49.741</u></u>
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
Eigen vermogen		
Beginsaldo	370.041	355.624
Resultaat boekjaar	-6.020	14.417
Eindsaldo	<u><u>364.021</u></u>	<u><u>370.041</u></u>

TOELICHTING OP DE BALANS



30 juni 2025 30 juni 2024

VOORZIENINGEN

Voorziening groot onderhoud gebouwen

Beginsaldo	40.570	51.813
Af: onderhoud clubgebouw	-5.015	-15.851
Af: onderhoud kleedgebouw	-5.413	-392
Bij: dotatie	10.000	5.000
Eindsaldo	<u>40.142</u>	<u>40.570</u>

Voorziening sportvelden/sportpark

Beginsaldo	106.965	254.927
Af: onderhoud	0	-222.731
Bij: afkoopsom velden herindexering	0	25.200
Bij: stichting beh.Gem.Buitensport Acc.	0	49.568
Bij: dotatie	10.000	0
Eindsaldo	<u>116.965</u>	<u>106.965</u>

Reservefonds kleding

Beginsaldo	11.297	12.020
Bij: dotatie uit de contributie	3.140	3.055
Af: investeringen/ vervangingen	0	-3.778
Eindsaldo	<u>14.437</u>	<u>11.297</u>

Reservefonds tenten

Beginsaldo	846	846
Bij: dotatie	0	0
Af: reparaties	0	0
Eindsaldo	<u>846</u>	<u>846</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Overige schulden

Nog te betalen vergoedingen	1.924	1.667
Te betalen BTW	2.273	223
Supporters van s.v. ROAC	18.520	15.760
Overige schulden	12.113	12.620
	<u>34.830</u>	<u>30.270</u>

WINST EN VERLIESREKENING
OVER DE PERIODE 1 JULI 2024 TOT EN MET 30 JUNI 2025



	1 juli 2024 tot en met 30 juni 2025	In % baten	1 juli 2023 tot en met 30 juni 2024	In % baten
BATEN				
Kantine-inkomsten	100.894	31	97.879	31
Contributies en donaties	81.509	25	70.247	22
Sponsoring, advertenties en entrée	50.991	16	46.228	14
Acties / loterijen	66.602	20	91.303	29
Subsidies	17.499	5	3.865	1
Diverse baten	11.281	3	10.170	3
	<u>328.776</u>	100	<u>319.693</u>	100
LASTEN				
Personeelskosten	46.188	14	44.214	14
Huisvestingskosten	50.823	15	44.506	14
Bureaunkosten	13.930	4	19.211	6
Accommodatiekosten / sportvelden	63.259	19	48.421	15
Wedstrijdkosten	37.383	11	30.331	9
Overige commissies	69.634	21	59.181	19
Kantinekosten	53.580	16	59.413	19
Som der kosten	<u>334.796</u>	102	<u>305.276</u>	95
Resultaat	<u><u>-6.020</u></u>	-2	<u><u>14.417</u></u>	5

**Toelichting op de winst- en verliesrekening over het seizoen 2024/2025
en begroting van het seizoen 2025/2026**



	Werkelijk 2023/2024	Begroting 2024/2025	Werkelijk 2024/2025	Begroting 2025/2026
BATEN				
Kantine-inkomsten				
Kantineverkoop aan derden	97.879	100.000	100.894	100.000
	97.879	100.000	100.894	100.000
Contributies en donaties				
Contributies	67.982	71.000	79.407	83.000
Donateurs	2.265	2.250	2.103	2.000
	70.247	73.250	81.509	85.000
Sponsoring, advertenties en entrée				
Sponsorbijdragen	34.358	34.000	39.558	40.000
Reclameborden, -vlaggen en ballen	10.484	10.000	10.198	10.000
Entreegelden	0	500	0	500
Advertentie-opbrengst clubblad	1.385	1.250	1.235	1.250
	46.228	45.750	50.991	51.750
Acties / loterijen				
Sponsorbingo/loterij	10.036	1.500	2.099	2.000
Grote clubactie	6.665	6.500	5.445	5.500
Activiteitencie	35.266	1.000	6.568	6.000
Evenementen	39.336	30.000	51.298	0
Clubartikelen	0	0	1.193	250
	91.303	39.000	66.602	13.750
Subsidies	3.865	1.700	17.499	3.950
	3.865	1.700	17.499	3.950
Diverse baten				
Interest	925	250	244	250
Schenken, giften	7.711	6.500	9.598	7.000
Bijzondere baten	785	750	1.439	1.000
Verhuur accommodatie en tenten	750	500	0	0
	10.170	8.000	11.281	8.250
Totaal baten	319.693	267.700	328.776	262.700

**Toelichting op de winst- en verliesrekening over het seizoen 2024/2025
en begroting van het seizoen 2025/2026**



	Werkelijk 2023/2024	Begroting 2024/2025	Werkelijk 2024/2025	Begroting 2025/2026
LASTEN				
Personeelskosten				
Vergoedingen (incl sociale lasten) trainers	35.643	35.000	39.852	40.000
Reiskosten woon-werkverkeer	4.585	5.000	5.039	5.000
Vrijwilligersvergoedingen	3.987	4.000	1.297	2.100
Overige personeelskosten	0	250	0	250
	44.214	44.250	46.188	47.350
Huisvestingskosten				
Electra, gas en water	19.946	21.000	20.995	21.000
Belastingen gebouwen	3.283	3.000	3.633	3.500
Afschrijving lichtinstallatie en zonnepanelen	4.984	5.000	4.984	5.000
Verzekeringen	6.110	6.300	6.655	7.000
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	5.000	5.000	10.000	10.000
Afschrijving inventaris	5.184	5.000	4.556	4.500
	44.506	45.300	50.823	51.000
Bureaunkosten				
Telefoonkosten	919	1.000	874	1.000
Kosten clubblad	1.225	1.500	2.822	2.500
Afschrijving kantoorinventaris	416	500	80	100
Verzekeringen	1.861	2.000	1.892	2.000
Overige bureaunkosten	14.790	7.000	8.262	7.000
	19.211	12.000	13.930	12.600
Accommodatiekosten / sportvelden				
Huur sporthal	37.887	47.400	40.074	52.745
Afschrijving inrichting terreinen	4.221	4.200	4.221	4.200
Onderhoud terrein	2.846	3.000	3.690	3.000
Onderhoud lichtinstallatie	967	1.000	2.026	1.250
Dotatie voorziening sportvelden	0	10.000	10.000	10.000
Overige kosten speelvelden	-3.861	-2.000	-2.460	-2.000
Onkosten reclame	6.361	5.000	5.708	5.000
	48.421	68.600	63.259	74.195
Wedstrijd- en trainingskosten				
Onderhoud tenue/wedstrijd.materiaal	1.650	2.000	1.850	1.850
Afschrijving materiaal	13.343	12.500	17.857	19.000
Opdrukkosten kleding	1.076	2.000	1.356	2.000
Medische kosten (w.o. EHBO)	2.837	2.400	2.997	2.900
Kosten KNVB / NHV	11.021	12.000	13.033	13.000
Overige wedstrijdskosten	404	500	290	300
	30.331	31.400	37.383	39.050

**Toelichting op de winst- en verliesrekening over het seizoen 2024/2025
en begroting van het seizoen 2025/2026**



	Werkelijk 2023/2024	Begroting 2024/2025	Werkelijk 2024/2025	Begroting 2025/2026
Commissies				
Bestuur- en commissiekosten	0	500	140	500
Voetbal	9.306	8.050	6.867	10.000
Binnensport	1.923	1.950	3.174	2.250
Handbal	497	1.500	869	1.200
Biljart	2.752	2.750	2.600	2.750
Afschrijving biljarts	331	330	331	50
Jeugdolympiade	-1.018	2.000	-2.452	1.000
Evenementen	31.432	30.000	47.799	0
Activiteiten	12.328	5.500	8.807	5.500
Sponsoring	1.600	2.250	1.498	2.500
Representatiekosten	31	150	0	150
	59.181	54.980	69.634	25.900
Kantinekosten				
Inkoop drank en etenswaren	46.053	39.000	40.749	35.000
Eigen gebruik bestuur/commissies	912	900	917	900
Eigen gebruik kantinepersoneel etc	881	800	784	800
Vergoedingen kantinepersoneel	750	750	750	750
Kassa en pinkosten	3.169	3.500	3.464	3.500
Overige kantinekosten (w.o.servieswerk,keukentextiel, schoonmaak,horecatap,vuilafvoer etc.)	7.648	5.000	6.915	6.500
	59.413	49.950	53.580	47.450
Rente lasten	0	0	0	0
Totaal lasten	305.276	306.480	334.796	297.545
Resultaat	14.417	-38.780	-6.020	-34.845
Resultaat vóór afschrijvingen	24.568	-28.750	3.168	-25.995