



Jaarrekening 2020

Stichting Excelsior4All



INHOUDSOPGAVE

JAARREKENING

A - Waarderingsgrondslagen

B - Balans

C - Winst- en verliesrekening

D - Toelichting op de balans per 31 december 2020

E - Toelichting op de winst- en verliesrekening over de
periode 1 januari 2020 tot en met 31 december 2020

A - Waarderingsgrondslagen

ALGEMEEN

De grondslagen van de waardering inzake activa en passiva vindt plaats tegen nominale waarde, mits anders wordt vermeld.

VORDERINGEN

De vorderingen zijn opgenomen tegen de nominale waarde, waarbij de voorziening voor het risico van dubieuze debiteuren in mindering is gebracht op het bedrag van de vorderingen. De voorziening is bepaald middels individuele beoordeling van de vorderingen.

Belastingen

In het boekjaar 2019 is in samenwerking met BDO Accountants onderzoek gedaan naar de btw positie voor Excelsior4All. De aanleiding hiervoor was het ontstaan van btw-belaste activiteiten binnen de organisatie. In het kalenderjaar 2020 is het dossier afgesloten met de Belastingdienst. De te betalen afrekening van de belastingdienst is gereserveerd op de balans per 31-12-2020 onder de kortlopende schulden. De afrekening bestaat uit het totaal te betalen bedrag minus het totaal terug te vorderen bedrag van de btw. Daarnaast zijn de bijbehorende correcties met terugwerkende kracht doorgevoerd en in de overige algemene kosten verantwoord.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Het resultaat wordt bepaald door de opbrengst te verminderen met de kosten en lasten over dezelfde periode. Daarbij worden baten aan het verslagjaar toegerekend voor zover debet betreffende prestaties zijn verricht door verkoop en levering.

Verliezen worden verantwoord in het verslagjaar waarin zij hun oorsprong vinden, danwel in eerstvolgend verslagjaar voor zover dat jaar nog niet afgesloten is.

B - BALANS

Activa - Bedragen in €	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
MATERIËLE VASTE ACTIVA		
Inventaris	15.941	22.171
Vervoermiddelen	44.096	28.600
FINANCIËLE VASTE ACTIVA		
Lening u/g	36.000	54.000
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen	335.406	207.142
Liquide middelen	357.435	232.516
BALANSTOTAAL	<u>788.878</u>	<u>544.429</u>
Passiva - Bedragen in €	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
STICHTINGSVERMOGEN		
	376.926	295.432
LANGLOPENDE SCHULDEN		
Lening o/g	18.000	36.000
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Kortlopende schulden	355.827	144.997
Overlopende passiva	38.125	68.000
BALANSTOTAAL	<u>788.878</u>	<u>544.429</u>

C - WINST- EN VERLIESREKENING

Bedragen in €	<u>2020</u>	<u>2019</u>
OPBRENGSTEN	1.139.285	940.241
KOSTEN	1.057.791	854.728
RESULTAAT	<u>81.494</u>	<u>85.513</u>

D - TOELICHTING BALANS PER 31 DECEMBER 2020

MATERIËLE VASTE ACTIVA

<u>Verloopoverzicht:</u>	<u>Auto</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
Aanschafwaarde per 1 januari	55.000	45.367	100.367
Cumulatieve afschrijving per 1 januari	26.400	23.196	49.596
Boekwaarde per 1 januari	28.600	22.171	50.771
<i>Mutaties 2020:</i>			
Investerings	27.062		27.062
Afschrijvingen	11.566	6.230	17.796
Saldo mutaties	15.496	-6.230	9.266
Aanschafwaarde per 31 december 2020	82.062	45.367	127.429
Cumulatieve afschrijving per 31 december 2020	37.966	29.426	67.392
Boekwaarde per 31 december	44.096	15.941	60.037

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Lening u/g

De lening is verstrekt aan Stichting Betaald Voetbal Excelsior. De lening is verstrekt ter realisatie van het leercentrum voor activiteiten van Excelsior 4All. Tegenover deze lening staat een lening o/g onder de schulden.

Het oorspronkelijke bedrag van deze lening u/g bedroeg € 180.000,-. De lening is uitbetaald in twee termijnen d.d. 29 januari 2013 en 15 maart 2013. In het verslagjaar 2020 is een bedrag van EUR 18.000,- kwijtgescholden.

Er zijn geen aflossingsverplichtingen overeen gekomen en er wordt ook geen rente doorbelast aan Stichting Betaald Voetbal Excelsior.

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
	€	€
Vorderingen		
De vorderingen per 31 december bestaan uit:		
Debiteuren	156.500	103.615
Dubieuze debiteuren	-15.000	-15.000
Rekening-courant SBV Excelsior	-	-
Rekening-courant Vrouwenvoetbal	6.346	1.980
Te vorderen BTW	-	15.373
Overige	187.560	101.173
Totaal vorderingen	335.406	207.142

Dubieuze debiteuren

Het saldo bestaat uit het openstaande bedrag van USP t.w.v. €15k.

Overige

Het saldo op de post Overige onder de vorderingen bestaat uit nog te ontvangen posten (164k) en nog te ontvangen subsidies (10k).

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
	€	€
Liquide middelen		
ABN-Amro bank, rekening-courant	297.434	172.515
ABN-Amro bank, deposito	60.001	60.001
Kruisposten	0	0
Totaal liquide middelen	<u><u>357.435</u></u>	<u><u>232.516</u></u>

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
	€	€
STICHTINGSVERMOGEN		
Stand begin boekjaar	297.109	209.919
BIJ: resultaat verslagjaar	81.494	85.513
Stand per ultimo boekjaar	<u><u>378.603</u></u>	<u><u>295.432</u></u>

LANGLOPENDE LENING

Lening o/g

Betreft een lening ontvangen van Stichting Bevordering van Volkskracht.

De hoofdsom van deze lening bedroeg € 180.000,-. De lening is ontvangen op 12 november 2012.

De rente over deze lening bedraagt 4%. De lening wordt afgelost in 10 gelijke termijnen, waarbij de eerste aflossing plaats heeft gevonden op 1 oktober 2013.

Het kortlopende deel van deze lening is verantwoord onder de kortlopende schulden

<u>Verloopoverzicht:</u>	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
	€	€
Stand lening begin boekjaar	54.000	72.000
AF: Aflossing	18.000	18.000
Stand lening einde boekjaar	<u><u>36.000</u></u>	<u><u>54.000</u></u>
Langlopend deel	18.000	36.000
Kortlopend deel	18.000	18.000

VLOTTENDE PASSIVA

<i>Kortlopende schulden</i>	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
	€	€
Crediteuren	96.984	47.601
Aflossing lening	18.000	18.000
Te betalen rente	-	-
Belastingen	14.207	13.525
Te betalen btw	139.502	
Rekening-courant SBV Excelsior	3.221	3.128
Overige	83.913	62.743
Totaal kortlopende schulden	<u>355.827</u>	<u>144.997</u>

Overige

Het saldo op de post Overige onder de kortlopende schulden bestaat uit een reservering vakantiedagen (€5,3k), reservering vakantiegelden(€17,1k), reservering langdurig zieken (€19,1k) en nog te betalen kosten omtrent de jaarlijkse bijdrage Excelsior4All tribune (€23k) en de kosten voor het betalen van de omzetbelasting (rente en boete) t.w.v. €17k.

Overlopende passiva

Vooruit ontvangen bedragen	38.125	68.000
----------------------------	--------	--------

**E - TOELICHTING WINST- EN VERLIESREKENING
TOT EN MET 31 DECEMBER 2020**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
OPBRENGSTEN		
Subsidies	340.885	263.922
Commerciële partners	189.443	189.750
Playing for success	111.946	98.300
Giften	288.285	254.505
Vrienden van Excelsior 4All	9.750	11.125
Opbrengsten Voetbalschool	33.342	24.997
Futsal League	25.000	25.000
Eredivisie G-Team	5.000	15.000
Challenge010	-	26.660
Streetleague	20.742	19.625
Overige	114.892	11.357
Totale opbrengsten	<u>1.139.285</u>	<u>940.241</u>

De overige opbrengsten bestaan voornamelijk uit de zomercampus (€57k), schadeuitkeringen bus €33k), doorbelasting Thorbecke (€14k) en bijdrage vanuit scholen (€5k). Het project Challenge010 heeft in het kalenderjaar 2020 niet plaatsgevonden.

KOSTEN	2020	2019
	€	€
Personeelskosten	614.777	510.173
Verkoopkosten	64.730	63.475
Autokosten	19.180	27.597
Algemene kosten	255.047	160.611
Afschrijvingskosten	17.795	14.054
Rentekosten	19.652	2.880
Bijdrage SBV Excelsior	46.110	54.913
Bijdrage Vrouwenvoetbal	2.500	3.025
Kwijtschelding lening	18.000	18.000
Totale kosten	1.057.791	854.728

Personeelskosten

Lonen en salarissen	485.380	418.672
Sociale lasten	79.888	67.480
Overige personeelskosten	49.509	24.021
Totale personeelskosten	614.777	510.173

Omvang Personeel in aantal fte	10	10
	10	10

Verkoopkosten

Kleding	38.424	33.824
Materialen	-	29
Marketing en Promotiekosten	26.306	29.622
Totale verkoopkosten	64.730	63.475

Algemene kosten

Playing for success	41.718	23.962
Automatiseringskosten	13.208	14.252
Accountant- en advieskosten	17.666	28.801
Kantoorkosten	14.121	15.432
Representatiekosten	8.882	21.313
Kosten Voetbalschool	6.229	23.853
Overige kosten projecten	64.267	28.972
Overige algemene kosten	88.956	4.027
Totale algemene kosten	255.047	160.611

Overige kosten projecten

De post Overige kosten projecten o.a. bevat kosten voor de zomercampus (€18k), MVO dag (€5k), en kosten voor de projecten talentontwikkeling (€6k), Excelsior Schools (€8,1k), Excelsior Clinics (€8,5k), inhuur personeel (€6,7k), zaalhuur (€3,6k) en vlaggen & banners (€4k).

Overige algemene kosten

De post "overige algemene kosten" bevat de mutaties boekjaar 2019 en de btw correctie over de boekjaren 2015-2018 (€47,1k), algemene kosten (€22,6k) inzake btw correctie over het huidige jaar en kosten website (€11,7k).

Rentekosten

De rente kosten bestaan uit de te betalen rente en boete inzake de BTW (€17,5k) en de te betalen rente aan de Volkskracht (€2,2k).

Ondertekening directie

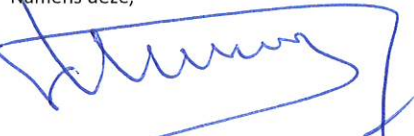
Stichting Excelsior4All
Namens deze,



N. Redert
Directeur

Ondertekening bestuur

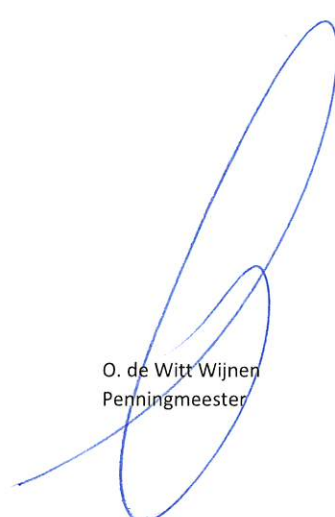
Stichting Excelsior4All
Namens deze,



E. Verwey
Voorzitter bestuur



F. de Haan
Secretaris



O. de Witt Wijnen
Penningmeester