



# Jaarrekening 2021

## Stichting Excelsior4All



**INHOUDSOPGAVE**

**JAARREKENING**

A - Waarderingsgrondslagen

B - Balans

C - Winst- en verliesrekening

D - Toelichting op de balans per 31 december 2021

E - Toelichting op de winst- en verliesrekening over de  
periode 1 januari 2021 tot en met 31 december 2021

## **A - Waarderingsgrondslagen**

### **ALGEMEEN**

De bedrijfsactiviteiten van de Stichting Excelsior4ALL is het vervullen van een maatschappelijke rol in de samenleving in de gebieden waaruit de achterban van de betaald voetbalorganisatie Stichting Betaald Voetbal "Excelsior" afkomstig is, onder welke rol onder meer is begrepen het verbeteren van de leefsituatie van personen, groepen, wijken en/of gemeenschappen en het begeleiden van re-integratieprojecten.

Stichting Excelsior4ALL is feitelijk gevestigd op Honingerdijk 110, 3062 NX Rotterdam.

### **Grondslagen voor waardering van activa en passiva**

#### **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**

De te betalen afrekening over het kalenderjaar 2021 van de belastingdienst is gereserveerd op de balans per 31-12-2021 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 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 debetreffende 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**

<b>Activa - Bedragen in €</b>	<b><u>31-dec-21</u></b>	<b><u>31-dec-20</u></b>
<b>MATERIËLE VASTE ACTIVA</b>		
Inventaris	24.585	15.941
Vervoermiddelen	52.379	44.096
<b>FINANCIËLE VASTE ACTIVA</b>		
Lening u/g	18.000	36.000
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
Vorderingen	141.441	335.406
Liquide middelen	454.206	357.435
<b>BALANSTOTAAL</b>	<b><u>690.611</u></b>	<b><u>788.878</u></b>
<b>Passiva - Bedragen in €</b>	<b><u>31-dec-21</u></b>	<b><u>31-dec-20</u></b>
<b>STICHTINGSVERMOGEN</b>		
	384.259	376.926
<b>LANGLOPENDE SCHULDEN</b>		
Lening o/g	0	18.000
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
Kortlopende schulden	178.879	355.827
Overlopende passiva	127.473	38.125
<b>BALANSTOTAAL</b>	<b><u>690.611</u></b>	<b><u>788.878</u></b>

**C - WINST- EN VERLIESREKENING**

<b>Bedragen in €</b>	<b><u>2021</u></b>	<b><u>2020</u></b>
OPBRENGSTEN	1.138.758	1.139.285
KOSTEN	1.131.425	1.057.791
<b>RESULTAAT</b>	<b><u>7.333</u></b>	<b><u>81.494</u></b>

**D - TOELICHTING BALANS PER 31 DECEMBER 2021**

**MATERIËLE VASTE ACTIVA**

**Verloopoverzicht:**

	<u>Auto</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
Aanschafwaarde per 1 januari	82.062	45.367	127.429
Cumulatieve afschrijving per 1 januari	37.966	29.426	67.392
<b>Boekwaarde per 1 januari</b>	<b>44.096</b>	<b>15.941</b>	<b>60.037</b>
<i>Mutaties 2021:</i>			
Investerings	24.091	15.068	39.159
Afschrijvingen	15.808	6.424	22.232
<b>Saldo mutaties</b>	<b>8.283</b>	<b>8.644</b>	<b>16.927</b>
Aanschafwaarde per 31 december 2021	106.153	60.435	166.588
Cumulatieve afschrijving per 31 december 2021	53.774	35.850	89.624
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>52.379</b>	<b>24.585</b>	<b>76.964</b>

**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 2021 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-21</u>	<u>31-dec-20</u>
	€	€
<b>Vorderingen</b>		
De vorderingen per 31 december bestaan uit:		
Debiteuren	52.110	156.500
Dubieuze debiteuren	-	-15.000
Rekening-courant SBV Excelsior	-	-
Rekening-courant Vrouwenvoetbal	6.569	6.346
Te vorderen BTW	-	-
Overige	82.762	187.560
<b>Totaal vorderingen</b>	<b><u>141.441</u></b>	<b><u>335.406</u></b>

**Overige**

Het saldo op de post Overige onder de vorderingen bestaat uit nog te ontvangen posten (82k).

	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
	€	€
<b>Liquide middelen</b>		
ABN-Amro bank, rekening-courant	394.205	297.434
ABN-Amro bank, deposito	60.001	60.001
<b>Totaal liquide middelen</b>	<u><u>454.206</u></u>	<u><u>357.435</u></u>

	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
	€	€
<b>STICHTINGSVERMOGEN</b>		
Stand begin boekjaar	376.926	295.432
BIJ: resultaat verslagjaar	7.333	81.494
<b>Stand per ultimo boekjaar</b>	<u><u>384.259</u></u>	<u><u>376.926</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-21</u>	<u>31-dec-20</u>
	€	€
Stand lening begin boekjaar	36.000	54.000
AF: Aflossing	18.000	18.000
<b>Stand lening einde boekjaar</b>	<u><u>18.000</u></u>	<u><u>36.000</u></u>
Langlopend deel	0	18.000
Kortlopend deel	18.000	18.000

**VLOTTENDE PASSIVA**

<i>Kortlopende schulden</i>	<u>31-dec-21</u> €	<u>31-dec-20</u> €
Crediteuren	94.750	96.984
Aflossing lening	18.000	18.000
Te betalen rente	-	-
Belastingen	13.828	14.207
Te betalen btw	8.918	139.502
Rekening-courant SBV Excelsior	2.710	3.221
Reservering vakantiegelden -en dagen	32.078	41.639
Overige	8.595	42.274
<b>Totaal kortlopende schulden</b>	<u><u>178.879</u></u>	<u><u>355.827</u></u>

**Overige**

In de jaarrekening is een splitsing gemaakt door de reservering vakantiegelden en vakantiedagen apart te benoemen. De splitsing is tevens toegevoegd in het boekjaar 2020.

***Overlopende passiva***

Vooruit ontvangen bedragen	127.473	38.125
----------------------------	---------	--------

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

	<u>2021</u> €	<u>2020</u> €
<b>OPBRENGSTEN</b>		
Subsidies	385.465	340.885
Commerciële partners	202.391	189.443
Playing for success	154.771	111.946
Fondswerving & Giften	253.154	288.285
Vrienden van Excelsior 4All	11.750	9.750
Opbrengsten Voetbalschool	44.730	33.342
Futsal League	-	25.000
Eredivisie G-Team	-	5.000
Challenge010	-	-
Streetleague	-	20.742
Overige	86.497	114.892
<b>Totale opbrengsten</b>	<u><u>1.138.758</u></u>	<u><u>1.139.285</u></u>

De overige opbrengsten bestaan voornamelijk uit de doorbelasting Excelsior (24k), doorbelasting Thorbecke (€16k), jeugd sportfonds (17k), bijdrage Gemeente Rotterdam tbv de jongerenHUB (22k) en deelnemers Walking Football (2,5k).



<b>KOSTEN</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	€	€
Personeelskosten	554.700	614.777
Verkoopkosten	120.608	64.730
Autokosten	31.112	19.180
Algemene kosten	336.988	255.047
Afschrijvingskosten	22.232	17.795
Rentekosten	2.049	19.652
Bijdrage SBV Excelsior	28.836	46.110
Bijdrage Vrouwenvoetbal	16.900	2.500
Kwijtschelding lening	18.000	18.000
<b>Totale kosten</b>	<b>1.131.425</b>	<b>1.057.791</b>

**Personeelskosten**

Lonen en salarissen	425.456	485.380
Sociale lasten	76.683	79.888
Overige personeelskosten	52.561	49.509
<b>Totale personeelskosten</b>	<b>554.700</b>	<b>614.777</b>

**Omvang Personeel in aantal fte**

	12	10
	<b>12</b>	<b>10</b>

**Verkoopkosten**

Kleding	48.537	38.424
Materialen	-	-
Marketing en Promotiekosten	72.071	26.306
<b>Totale verkoopkosten</b>	<b>120.608</b>	<b>64.730</b>

**Algemene kosten**

Playing for success	24.645	41.718
Automatiseringskosten	29.947	13.208
Accountant- en advieskosten	24.470	17.666
Kantoorkosten	18.691	14.121
Representatiekosten	10.947	8.882
Kosten Voetbalschool	5.153	6.229
Overige kosten projecten	210.378	64.267
Overige algemene kosten	12.757	88.956
<b>Totale algemene kosten</b>	<b>336.988</b>	<b>255.047</b>

**Overige kosten projecten**

De post Overige kosten projecten bevat o.a. kosten voor de huisvestingkosten (14k), en kosten voor de evenementen (€8k), inhuur personeel SBV en de verbetering van de interne beheersing van in totaal (€135k) en materialen en overige projectkosten.

**Overige algemene kosten**

De post Overige algemene kosten bevat o.a. mutaties m.b.t. voorgaand boekjaar en websitekosten (6,7k), correctie BTW kosten (3k) en enkele advieskosten (2k).

**Rentekosten**

De rente kosten bestaan uit de te betalen rente aan de Volkskracht (1,4k) en de naheffingsaanslag btw 2020 (0,5k).

**Ondertekening bestuur**

Stichting Excelsior4All

Namens deze,

E. Verwey  
Voorzitter bestuur

R. Weber  
Penningmeester

D. Bovenberg  
Secretaris