



# Jaarrekening 2018

## Stichting Excelsior4All



CONCEPT JAARREKENING  
BOEKJAAR:  
STICHTING EXCELSIOR4ALL  
Rotterdam

1 januari 2018 tot en met 31 december 2018

**INHOUDSOPGAVE**

**JAAARREKENING**

A - Waarderingsgrondslagen

B - Balans

C - Winst- en verliesrekening

D - Toelichting op de balans per 31 december 2018

E - Toelichting op de winst- en verliesrekening over de  
periode 1 januari 2018 tot en met 31 december 2018

## A - Waarderingsgrondslagen

### ALGEMEEN

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

### MATERIËLE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde, 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, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

### 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.

### LIQUIDE MIDDELEN

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

### KORTLOPENDE SCHULDEN

De kortlopende schulden zijn opgenomen tegen de nominale waarde. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

## GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

### Omzet

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 desbetreffende prestaties zijn verricht door verkoop en levering. Verliezen worden verantwoord in het verslagjaar waarin zij hun oorsprong vinden, danwel in het eerstvolgend verslagjaar voor zover dat jaar nog niet afgesloten is.

### Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

### Afschrijvingskosten

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

**B - BALANS**

Activa - Bedragen in €	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
<b>MATERIËLE VASTE ACTIVA</b>		
Inventaris	13.025	4.361
Vervoermiddelen	38.050	5.250
<b>FINANCIËLE VASTE ACTIVA</b>		
Lening u/g	72.000	90.000
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
Vorderingen	132.618	47.523
Liquide middelen	178.229	140.169
<b>BALANSTOTAAL</b>	<u><u>433.922</u></u>	<u><u>287.303</u></u>

Passiva - Bedragen in €	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
<b>STICHTINGSVERMOGEN</b>	211.596	152.188
<b>LANGLOPENDE SCHULDEN</b>		
Lening o/g	54.000	72.000
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
Kortlopende schulden	129.326	63.115
Overlopende passiva	39.000	0
<b>BALANSTOTAAL</b>	<u><u>433.922</u></u>	<u><u>287.303</u></u>

C - WINST- EN VERLIESREKENING

Bedragen in €	<u>2018</u>	<u>2017</u>
OPBRENGSTEN	656.083	506.937
KOSTEN	596.675	477.464
RESULTAAT	<u>59.408</u>	<u>29.473</u>

D - TOELICHTING BALANS PER 31 DECEMBER 2018

MATERIËLE VASTE ACTIVA

<u>Verloopoverzicht:</u>	<u>Auto</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
Aanschafwaarde per 1 januari	15.000	20.364	35.364
Cumulatieve afschrijving per 1 januari	9.750	16.003	25.753
<b>Boekwaarde per 1 januari</b>	<b>5.250</b>	<b>4.361</b>	<b>9.611</b>
<i>Mutaties 2018:</i>			
Investerings	40.000	12.977	52.977
Afschrijvingen	7.200	4.313	11.513
<b>Saldo mutaties</b>	<b>32.800</b>	<b>8.664</b>	<b>41.464</b>
Aanschafwaarde per 31 december	55.000	33.341	88.341
Cumulatieve afschrijving per 31 december	16.950	20.316	37.266
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>38.050</b>	<b>13.025</b>	<b>51.075</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 2018 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-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
<b>Vorderingen</b>		
De vorderingen per 31 december bestaan uit:		
Debiteuren	11.600	17.023
Dubieuze debiteuren	-15.000	-15.000
Rekening-courant SBV Excelsior	-	-
Rekening-courant Vrouwenvoetbal	310	19.294
Overige	135.708	26.206
<b>Totaal vorderingen</b>	<b>132.618</b>	<b>47.523</b>
	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
<b>Liquide middelen</b>		
ABN-Amro bank, rekening-courant	118.228	90.167
ABN-Amro bank, deposito	60.001	50.001
Kruisposten	0	0
<b>Totaal liquide middelen</b>	<b>178.229</b>	<b>140.169</b>



	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
<b>STICHTINGSVERMOGEN</b>		
Stand begin boekjaar	152.188	122.715
BIJ: resultaat verslagjaar	59.408	29.473
<b>Stand per ultimo boekjaar</b>	<u><u>211.596</u></u>	<u><u>152.188</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-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Stand lening begin boekjaar	90.000	108.000
AF: Aflossing	18.000	18.000
<b>Stand lening einde boekjaar</b>	<u><u>72.000</u></u>	<u><u>90.000</u></u>
Langlopend deel	54.000	72.000
Kortlopend deel	18.000	18.000

**VLOTTENDE PASSIVA**

<i>Kortlopende schulden</i>	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
Crediteuren	85.661	11.558
Aflossing lening	18.000	18.000
Te betalen rente	-	-
Belastingen	10.599	8.208
Rekening-courant SBV Excelsior	3.416	13.626
Rekening-courant SC Excelsior	-	-
Overige	11.650	11.724
<b>Totaal kortlopende schulden</b>	<u><u>129.326</u></u>	<u><u>63.116</u></u>

E - TOELICHTING WINST- EN VERLIESREKENING  
TOT EN MET 31 DECEMBER 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>OPBRENGSTEN</b>		
Subsidies	184.760	143.115
Corporaties	-	42.080
Commerciële partners	114.850	120.025
Playing for success	42.846	48.834
Giften	204.292	80.700
Vrienden van Excelsior 4ALL	11.875	16.250
Rentebaten	-	-
Overige	97.460	55.933
<b>Totale opbrengsten</b>	<u><u>656.083</u></u>	<u><u>506.937</u></u>
<b>KOSTEN</b>		
Personeelskosten	347.681	268.595
Verkoopkosten	51.011	40.345
Autokosten	31.982	21.341
Algemene kosten	114.100	88.901
Afschrijvingskosten	9.790	8.353
Rentekosten	4.012	4.428
Bijdrage SBV Excelsior	20.100	27.500
Bijdrage SC Excelsior	-	-
Kwijtschelding lening	18.000	18.000
<b>Totale kosten</b>	<u><u>596.675</u></u>	<u><u>477.464</u></u>
<b><u>Personeelskosten</u></b>		
Lonen en salarissen	289.226	207.563
Sociale lasten	50.755	37.951
Overige personeelskosten	7.699	23.081
<b>Totale personeelskosten</b>	<u><u>347.681</u></u>	<u><u>268.595</u></u>
<b><u>Verkoopkosten</u></b>		
Kleding	35.505	28.796
Materialen	8.447	5.210
Drukwerk	7.058	6.339
Bijeenkomsten	-	-
<b>Totale verkoopkosten</b>	<u><u>51.011</u></u>	<u><u>40.345</u></u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b><u>Algemene kosten</u></b>		
Playing for success	30.618	32.874
Automatiseringskosten	12.932	16.828
Kosten mvo activiteiten	134	169
Accountant- en advieskosten	15.984	5.493
Kantoorkosten	10.493	4.842
Representatiekosten	5.221	1.051
Overige kosten projecten	28.030	20.909
Overige algemene kosten	10.687	6.735
<b>Totale algemene kosten</b>	<b><u>114.100</u></b>	<b><u>88.901</u></b>

**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

W. Gudde  
Lid bestuur