

Watersportvereniging Heusden

Balans 2025

	Debet	Credit	Saldo
2 Materiele vaste Activa			
6 Overige materiele vaste activa			
200 Investerings Ponton Algemeen	226.973,67		226.973,67
201 Afschrijving Ponton Algemeen		184.859,00	-184.859,00
205 Investerings Ponton Installaties	97.034,02		97.034,02
206 Afschrijving Ponton Installaties		93.859,00	-93.859,00
210 Investerings Steigers	829.146,39		829.146,39
211 Afschrijving Steigers		670.514,00	-670.514,00
220 Investerings Electrische installatie	55.823,00		55.823,00
221 Afschrijving Electrische installaties		55.822,00	-55.822,00
225 Nissenhut	8.169,00		8.169,00
226 Afschrijving Nissenhut		8.168,00	-8.168,00
250 Inventaris Kantoor	990,91		990,91
260 Investerings Landtong	78.908,00		78.908,00
261 Afschrijving Investerings Landtong		11.430,00	-11.430,00
Totaal Overige materiele vaste activa	272.392,99		272.392,99
TOTAAL Materiele vaste Activa	272.392,99		272.392,99
4 Voorraden			
20 Handelsvoorraden			
300 Voorraad Verkoopartikelen	2.193,60		2.193,60
Totaal Handelsvoorraden	2.193,60		2.193,60
TOTAAL Voorraden	2.193,60		2.193,60
5 Vorderingen en overlopende activa			
22 Handelsdebiteuren			
1300 Debiteuren	6.476,07		6.476,07
1310 Voorziening Dubieuze Debiteuren		1.916,84	-1.916,84
Totaal Handelsdebiteuren	4.559,23		4.559,23
28 Overige vorderingen/overlopende activa			
1200 Vooruitbetalingen	4.268,00		4.268,00
2000 Posten te Ontvangen	6.706,23		6.706,23
Totaal Overige vorderingen/overlopende activa	10.974,23		10.974,23
TOTAAL Vorderingen en overlopende activa	15.533,46		15.533,46
7 Liquide middelen			
30 Banken			
1100 Rabo Vereniging 121784134	1.051,80		1.051,80
1101 Rabo Spaarrekening 1217122125	142.616,74		142.616,74
1105 Rabo Havenmeester 0318857243	129,76		129,76
Totaal Banken	143.798,30		143.798,30

Watersportvereniging Heusden

Balans 2025

	Debet	Credit	Saldo
32 Kas			
1001 Kas Havenmeester	1.232,50		1.232,50
Totaal Kas	1.232,50		1.232,50
TOTAAL Liquide middelen	145.030,80		145.030,80
10 Resultaat			
48 Resultaat boekjaar			
510 Resultaat Boekjaar		12.747,27	-12.747,27
Totaal Resultaat boekjaar		12.747,27	-12.747,27
TOTAAL Resultaat		12.747,27	-12.747,27
12 Voorzieningen			
45 Voorzieningen			
2020 Statiegeld Sleutels		9.880,00	-9.880,00
2040 Toeristenbelasting Af te Dragen		14.219,90	-14.219,90
Totaal Voorzieningen		24.099,90	-24.099,90
TOTAAL Voorzieningen		24.099,90	-24.099,90
13 Eigen Vermogen			
44 Eigen Vermogen			
500 Kapitaal		290.484,58	-290.484,58
Totaal Eigen Vermogen		290.484,58	-290.484,58
TOTAAL Eigen Vermogen		290.484,58	-290.484,58
14 Langlopende schulden			
60 Kredietinstellingen			
600 Lening Rabo 0500.44.287		3.865,00	-3.865,00
700 Lening Rabo 0501.30.153		24.666,00	-24.666,00
Totaal Kredietinstellingen		28.531,00	-28.531,00
TOTAAL Langlopende schulden		28.531,00	-28.531,00
15 Kortlopende schulden en overl. passiva			
66 Leveranciers en handelskredieten			
1600 Crediteuren		5.201,63	-5.201,63

Watersportvereniging Heusden

Balans 2025

	Debet	Credit	Saldo
Totaal Leveranciers en handelskredieten		5.201,63	-5.201,63
70 Belastingen en premies sociale verz.			
1520 Af te Dragen Loonheffing		29.886,18	-29.886,18
1530 Afgedragen Loonheffing	25.778,00		25.778,00
Totaal Belastingen en premies sociale verz.		4.108,18	-4.108,18
71 Overige schulden/overlopende passiva			
1560 Voorziening Vakantiegeld		1.826,27	-1.826,27
1601 Crediteuren Zonder Subadministratie		66,26	-66,26
2010 Posten te Betalen		20.389,88	-20.389,88
Totaal Overige schulden/overlopende passiva		22.282,41	-22.282,41
72 Omzetbelasting			
1504 BTW Af te Dragen 21% Incl		58.584,84	-58.584,84
1505 BTW Af te Dragen 9% Incl		233,66	-233,66
1507 BTW Te Vorderen 9% Incl	517,54		517,54
1510 BTW Te Vorderen 21% Incl	26.667,81		26.667,81
1511 BTW Niet Aftrekbaar		4.288,47	-4.288,47
1515 Afgedragen BTW	37.502,00		37.502,00
Totaal Omzetbelasting	1.580,38		1.580,38
TOTAAL Kortlopende schulden en overl. passiva		30.011,84	-30.011,84
Saldo lopend boekjaar:		49.276,26	-49.276,26
Totaal balans:	435.150,85	435.150,85	

Watersportvereniging Heusden

Winst & Verlies 2025

	Debet	Credit	Saldo
20 Netto omzet			
101 Omzet verenigingsactiviteiten			
8000 Wachlijstgelden		1.700,00	-1.700,00
8010 Contributies		25.702,50	-25.702,50
8025 Werkkaarten Omzet		21.987,50	-21.987,50
8410 Drank Omzet		4.797,43	-4.797,43
Totaal Omzet verenigingsactiviteiten		54.187,43	-54.187,43
102 Omzet exploitatie haven- leden			
8020 Zomer liggeld leden recreatief		3.728,92	-3.728,92
8021 Leden Liggeld Sportief Zomer		18.596,56	-18.596,56
8022 Leden Liggeld Zomer		114.953,95	-114.953,95
8100 Leden Liggeld Winter		22,94	-22,94
8120 Elektra Leden Winter		2.338,45	-2.338,45
8220 Elektra Leden Zomer		13.324,05	-13.324,05
Totaal Omzet exploitatie haven- leden		152.964,87	-152.964,87
103 Omzet exploitatie haven- passanten			
8400 Passanten Liggeld		123.928,86	-123.928,86
8401 toijdelijke ligplaats zomerseizoen		1.875,22	-1.875,22
8406 Passanten Liggeld Winter		917,53	-917,53
8520 Wasmunten Omzet		926,26	-926,26
Totaal Omzet exploitatie haven- passanten		127.647,87	-127.647,87
104 omzet diversen			
8411 Food Omzet		453,15	-453,15
8500 Vlaggen & Fenders Omzet		462,83	-462,83
8540 Omzet Diversen		4.600,51	-4.600,51
Totaal omzet diversen		5.516,49	-5.516,49
TOTAAL Netto omzet		340.316,66	-340.316,66
21 Inkoopwaarde van de omzet			
110 Inkoopwaarde van de omzet			
3000 Inkoop Vlaggen, fenders, nippels (verkoopartikelen)	327,96		327,96
7001 Inkoop Goederen	130,23		130,23
7005 Drank Inkoopwaarde vd Omzet	4.671,56		4.671,56
7007 Food Inkoopwaard vd Omzet	500,32		500,32
Totaal Inkoopwaarde van de omzet	5.630,07		5.630,07
TOTAAL Inkoopwaarde van de omzet	5.630,07		5.630,07
30 Kosten			
121 Lonen en salarissen			
4000 Bruto Salaris Havenmeester	63.032,19		63.032,19
4005 Reservering Vakantiegeld	456,99		456,99

Watersportvereniging Heusden

Winst & Verlies 2025

	Debet	Credit	Saldo
Totaal Lonen en salarissen	63.489,18		63.489,18
122 Sociale lasten			
4010 Sociale Lasten Werkgever	10.814,37		10.814,37
Totaal Sociale lasten	10.814,37		10.814,37
131 Overige personeelskosten			
4020 Onkostenvergoeding	565,70		565,70
4031 Reiskostenvergoeding	1.876,50		1.876,50
4048 Overige personeelskosten	30,72		30,72
Totaal Overige personeelskosten	2.472,92		2.472,92
132 bestuurs- en verenigingskosten			
4280 Kantine Kosten	4.929,21		4.929,21
4510 Bestuurskosten	298,74		298,74
4710 Bestuur	22,95		22,95
Totaal bestuurs- en verenigingskosten	5.250,90		5.250,90
133 Huisvestingskosten			
4200 Huur RWS Haven	20.457,09		20.457,09
4201 Huur Gemeente Stadshaven	3.673,63		3.673,63
4202 Diverse Huisvestingskosten	772,41		772,41
4225 Belastingen en Heffingen	293,00		293,00
4230 Stookolie	1.480,00		1.480,00
Totaal Huisvestingskosten	26.676,13		26.676,13
134 kosten exploitatie haven			
4100 Onderhoud Ponton Algemeen	1.620,80		1.620,80
4105 Onderhoud Algemeen	2.988,41		2.988,41
4110 Onderhoud Ponton Installaties	824,12		824,12
4150 Onderhoud Steigers	838,42		838,42
4165 Kosten Havenmeester Boten	1.915,68		1.915,68
4175 Brandstof Havenmeester Boten	366,31		366,31
4185 Onderhoudsartikelen	483,54		483,54
4190 Werkkaarten Betaald Onderhoud	4.593,75		4.593,75
4210 Elektra	32.056,88		32.056,88
4220 Water	2.619,70		2.619,70
4240 Huisvuil Afvoer	5.703,78		5.703,78
4250 Schoonmaak	9.720,22		9.720,22
4260 Gereedschap	943,71		943,71
4270 Verbruiksartikelen	870,31		870,31
4440 Werkkaarten Betaald Havenmeester	4.023,75		4.023,75
Totaal kosten exploitatie haven	69.569,38		69.569,38
137 In- en verkoopkosten			
4670 Kasverschillen	173,17		173,17
Totaal In- en verkoopkosten	173,17		173,17
139 Algemene kosten			

Watersportvereniging Heusden

Winst & Verlies 2025

	Debet	Credit	Saldo
4025 Salaris Administratie	643,05		643,05
4180 Onderhoud Keuringen	2.138,00		2.138,00
4630 Kantoorartikelen	552,18		552,18
4640 Drukwerk en Papier	10,00		10,00
4671 Betalingsverschillen		0,28	-0,28
4910 Telefoon	2.242,62		2.242,62
4911 Porto / Verzendkosten	19,09		19,09
4913 Drukwerk	52,85		52,85
4914 Kantoorbenodigdheden	150,09		150,09
4915 Advertentie	589,00		589,00
4916 Computer	6.153,63		6.153,63
4920 Contributies, Abonnementen en Lidmaatschappen	938,28		938,28
4940 Verzekeringen	7.212,74		7.212,74
4971 Boetes Overige	120,98		120,98
4972 Belastingen Overige	16.285,51		16.285,51
4995 Overige Algemene Kosten	2.064,56		2.064,56
4996 Niet Verrekenbare BTW	4.288,47		4.288,47
Totaal Algemene kosten	43.460,77		43.460,77
 140 Overige Kosten			
4960 Betaalde Kosten Contant	221,19		221,19
Totaal Overige Kosten	221,19		221,19
 TOTAAL Kosten	222.128,01		222.128,01
 40 Afschrijvingen			
125 Afschrijving immateriele vaste activa			
3535 Afschrijving Debiteuren	500,00		500,00
Totaal Afschrijving immateriele vaste activa	500,00		500,00
 126 Afschrijving materiele vaste activa			
3520 Afschrijving	59.998,00		59.998,00
Totaal Afschrijving materiele vaste activa	59.998,00		59.998,00
 TOTAAL Afschrijvingen	60.498,00		60.498,00
 50 Financiële baten en lasten			
150 Financiële baten			
8600 Rente Opbrengsten Bankrekeningen		1.309,15	-1.309,15
Totaal Financiële baten		1.309,15	-1.309,15
 151 Financiële lasten			
8601 Rente Kosten Bankrekening	1.211,83		1.211,83
8605 Rente Kosten Rabobank Leningen	2.871,14		2.871,14
Totaal Financiële lasten	4.082,97		4.082,97

Watersportvereniging Heusden

Winst & Verlies 2025

	Debet	Credit	Saldo
TOTAAL Financiële baten en lasten	<u>2.773,82</u>		<u>2.773,82</u>
99 Verschillen			
199 Verschillen			
9990 Systeemverschillen	10,50		10,50
Totaal Verschillen	<u>10,50</u>		<u>10,50</u>
TOTAAL Verschillen	<u>10,50</u>		<u>10,50</u>
Winst:	<u>49.276,26</u>		<u>49.276,26</u>
Totaal winst & verlies:	<u>340.316,66</u>	<u>340.316,66</u>	