



**STICHTING DE BETROKKEN SPARTAAN  
TE ROTTERDAM**

Rapport inzake jaarstukken 2021

## **INHOUDSOPGAVE**

### **Pagina**

### **ACCOUNTANTSRAPPORT**

1	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
2	Algemeen	3
3	Resultaat	4
4	Financiële positie	5

<b>1</b>	<b>BESTUURSVERSLAG OVER 2021</b>	<b>7</b>
----------	----------------------------------	----------

### **JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2021	11
2	Staat van baten en lasten over 2021	12
3	Kasstroomoverzicht 2021	13
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	14
5	Toelichting op de balans per 31 december 2021	17
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	21

**ACCOUNTANTSRAPPORT**

Aan het bestuur van  
Stichting De Betrokken Spartaan  
Spartapark-Noord 1  
3027 VW Rotterdam

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw stichting.

## 1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting De Betrokken Spartaan te Rotterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021, de staat van baten lasten en het kasstroomoverzicht over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting De Betrokken Spartaan. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar [www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

Zoetermeer, 21 april 2022

Astrium Accountants & Belastingadviseurs B.V.

C.P. Stapel-Smits RA

## **2 ALGEMEEN**

### **2.1 Bedrijfsgegevens**

De activiteiten van Stichting De Betrokken Spartaan bestaan voornamelijk uit het uitvoeren van maatschappelijke activiteiten die gericht zijn op jongeren uit Rotterdam en omgeving. Deze activiteiten zijn gericht op het bevorderen van een gezonde levensstijl en het stimuleren van een positieve deelname aan de maatschappij.

### **2.2 Bestemming van de winst 2021**

De winst over 2021 bedraagt € 4.606 tegenover een winst over 2020 van € 35.892.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 4.

### 3 RESULTAAT

#### 3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2021 bedraagt € 4.606 tegenover € 35.892 over 2020. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020	Verschil 2021
	€	€	€	€
<b>Baten</b>				
Baten	268.730	283.220	307.398	-38.668
<b>Lasten</b>				
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>				
Projectlasten (exclusief personeelskosten)	159.556	162.189	159.362	194
<b>Kosten van beheer en administratie</b>	103.824	104.692	110.743	-6.919
Financiële baten en lasten	744	894	1.401	-657
<b>Saldo</b>	<u>4.606</u>	<u>15.445</u>	<u>35.892</u>	<u>-31.286</u>

#### 4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Beschikbaar op lange termijn:</b>		
Kapitaal	42.725	38.119
Langlopende schulden	15.000	25.000
	<u>57.725</u>	<u>63.119</u>
<b>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</b>		
Materiële vaste activa	152	353
Werkkapitaal	<u>57.573</u>	<u>62.766</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	76.589	39.731
Liquide middelen	42.759	103.803
	<u>119.348</u>	<u>143.534</u>
Af: kortlopende schulden	61.775	80.768
Werkkapitaal	<u>57.573</u>	<u>62.766</u>

**FINANCIEEL VERSLAG**



## **BESTUURSVERSLAG OVER 2021**

Voor u ligt het jaarverslag van Stichting De Betrokken Spartaan. Dit jaarverslag verslaat de periode van het boekjaar eindigend op 31 december 2021. De Stichting zet zich in voor het maatschappelijke beleid van Sparta Rotterdam en is opgericht in 2011.

De samenstelling van het bestuur is gedurende het boekjaar 2021 onveranderd gebleven ten opzichte van het voorgaande boekjaar. Het driekoppige bestuur van de stichting bestaat per heden uit; de heer W. Klaassen (voorzitter), de heer L.C. Ruijs (penningmeester) en de heer J.B. Kloosterman (secretaris).

De heer M.M.H. Laros bekleedt de functie van onbezoldigd directeur.

Gedurende een groot deel van het kalenderjaar heeft de stichting vrijwel geen evenementen kunnen organiseren als gevolg van de coronacrisis en de overheidsmaatregelen die hiermee samen hebben gehangen. De stichting heeft desondanks haar bedrijfsactiviteiten, zij het beperkt, kunnen voortzetten en financieel het jaar positief afgesloten.

Het bestuur is met de directie voor het aankomende jaar de doelstelling overeengekomen om haar maatschappelijke positie verder te versterken in Rotterdam en Schiedam om zodoende meer commerciële draagkracht, ter ondersteuning van haar doelstellingen, te verkrijgen. Het bestuur, de directie en de maatschappelijk manager gaan met elkaar de uitdaging aan om de Stichting naar 'een volgende fase' te brengen die ervoor moet zorgdragen dat zij niet alleen meer impact maakt maar ook verder verduurzaamt.

Het bestuur is gedurende het boekjaar 2021 drie maal samengekomen.

### **Maatschappelijk beleid Sparta Rotterdam**

Stichting De Betrokken Spartaan neemt namens Sparta Rotterdam haar verantwoording voor een betere samenleving in de directe omgeving van het Sparta Stadion. De stichting zet onder andere voetbal in binnen haar verzorgingsgebied en ontwikkelt hiermee een grote betrokkenheid met omwonenden en instanties. Optimale ondersteuning van en samenwerking met maatschappelijk partners is hierbij cruciaal. In juni 2021 vierde De Betrokken Spartaan haar tiende verjaardag. Doelstelling voor de komende jaren is het werken aan continuïteit van lopende activiteiten en het verder ontwikkelen van activiteiten in de voor Sparta Rotterdam belangrijke steden, na Rotterdam, die veel supporters kennen zoals: Schiedam, Vlaardingen, Maassluis en Hoek van Holland.

Vanuit de maatschappelijke vraagstukken, die inspelen op de wensen en behoefte vanuit de doelgroep en (deel) gemeenten, draagt Stichting De Betrokken Spartaan door middel van sport bij aan: de gezondheid van mensen, de sociale samenhang in onze samenleving en het vormen van normen en waarden, zodat de doelgroep in geen enkele levensfase buitenspel komt te staan.

De stichting tracht haar missie te volbrengen middels drie pijlers:

- Sport & Bewegen
- Werk & Inkomen
- Leefbaarheid & Ontwikkeling

### *StreetRuleZ!*

StreetRuleZ! biedt Schiedammers vanaf 16 jaar de kans om een opleiding tot sportcoach te volgen op één van de D&S-pleinen in hun eigen buurt. Hier ontmoeten zij de sportcoaches en worden ze door hen geënthousiasmeerd om uiteindelijk ook een opleiding tot sportcoach te gaan volgen. In ruil voor deze opleiding zetten zij zich, nadat ze het diploma hebben behaald, 200 uur per jaar in als vrijwilliger bij sportactiviteiten. Dankzij hun opleiding kunnen zij professioneler te werk gaan op de verschillende buurtsportlocaties in Schiedam. Denk bijvoorbeeld aan de Krajicek Playgrounds, de Cruyff Courts en Schoolplein 14.

### *Sportstimulering Rotterdam*

Met het project Sportstimulering Rotterdam wil Stichting De Betrokken Spartaan zoveel mogelijk kinderen laten sporten op de pleintjes in hun eigen buurt in Rotterdam. Dit allemaal onder begeleiding van een deskundige sportcoach die de verschillende sportactiviteiten organiseert.

### *Rugdekking*

Rugdekking is een leerwerktraject dat gebruik maakt van de aantrekkingskracht van Sparta Rotterdam om jongeren zonder werk of opleiding nieuw perspectief te bieden. Op deze manier komen zij los van de negatieve invloeden op straat en maken zij uiteindelijk kans op een baan in de veiligheidssector. Rugdekking richt zich op jongeren in de leeftijd van 17 tot 25 jaar zonder werk, opleiding of startkwalificatie die minimaal een jaar werkloos thuiszitten. Kortom: jongeren met weinig perspectief en om die reden wel een steuntje in de rug kunnen gebruiken.

### *Community Champions Sparta Rotterdam!*

Community Champions richt zich op jongeren tussen de 15 en 27 jaar oud. In groepsverband volgen zij een zestien weken durend traject in het stadion, waarbij ze zich gemiddeld vijf uur per week (buiten schooltijd) vrijwillig inzetten. Binnen deze weken gaan zij aan de slag met vaardigheden als communiceren, innoveren, ondernemen en het ontdekken van talenten door middel van workshops en stagemomenten bij diverse werkgevers. Deze vaardigheden brengen zij in praktijk door het organiseren van buurtactiviteiten, wijktrainingen, evenementen voor jong en oud of deelname aan de jongerenraad.

### *Sparta Banenmarkt*

Op de Sparta Banenmarkt treffen werkzoekenden en werkgevers elkaar in het Sparta Stadion. Gedurende de Banenmarkt komen gemiddeld meer dan 1.500 werkzoekenden langs bij de bedrijven die met een stand aanwezig zijn in het Sparta Stadion, op zoek naar eventuele nieuwe werknemers. Op deze manier bindt Sparta Rotterdam op een originele wijze het bedrijfsleven met een doelgroep die al een tijdje op zoek is naar een baan en via Sparta een nieuwe baan hoopt te vinden. In het verleden zijn al bijna 100 werknemers middels de Sparta Banenmarkt doorgestroomd naar een bedrijf die op deze dag aanwezig was op Het Kasteel.

### *Schoolsportvereniging De Betrokken Spartaan*

Vanaf het begin van dit schooljaar is Stichting De Betrokken Spartaan betrokken bij het project Schoolsportvereniging van Rotterdam Sportsupport. De Schoolsportvereniging is de eerste laagdrempelige kennismaking met een sportvereniging voor kinderen op de basisschool. Naast een stijging van de sportparticipatie levert het project ook een positieve bijdrage aan de gezondheid, schoolprestaties en leefbaarheid van de wijk. Bij een Schoolsportvereniging komen de sportverenigingen naar de wijk toe om leerlingen direct na schooltijd training te geven op of nabij school.

*Walking Football*

Je bent zo jong als je jezelf voelt en je bent nooit te oud om te leren. Dat zijn de basisprincipes van het Walking Football, een nieuwe voetbalvorm voor 55-plussers die lekker actief bezig willen zijn. Voetbal hoeft niet snel te gaan om mooi te zijn. Dat bewijst deze voetbalvorm waarbij in wandeltempo op een kwart veld wordt gespeeld. Walking Football houdt in dat er tijdens een partijtje niet wordt gerend. Er mogen geen slidings worden gemaakt en de bal mag niet boven heuphoogte komen.

**Financieel 2021**

Het boekjaar eindigt op een positief resultaat ad € 4.606. Het geprognostiseerde positieve resultaat (ad € 15.445) is hiermede niet behaald. Gedurende een groot deel van het kalenderjaar heeft de stichting vrijwel geen evenementen kunnen organiseren als gevolg van de coronacrisis en de overheidsmaatregelen die hiermee samen hebben gehangen.

*Eigen vermogen*

Na verwerking van het resultaat van 2021 bedraagt het eigen vermogen per 31 december 2021 € 42.725 positief. Het (vrij besteedbare) eigen vermogen zal worden aangehouden als continuïteitsreserve.

In 2022 wordt de reguliere aflossing aan Sparta Rotterdam B.V. voldaan t.a.v. de langlopende lening. De restschuld zal, ná aflossing, per balansdatum € 15.000 bedragen.

*Begroting*

Het boekjaar 2022 is opgesteld, eindigend op een positief resultaat ad € 1.307, en goedgekeurd door het bestuur.

## **JAARREKENING**

**Balans per 31 december 2021**

**Staat van baten en lasten over 2021**

**Kasstroomoverzicht 2021**

**Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

**Toelichting op de balans per 31 december 2021**

**Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021**

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021**  
(na winstbestemming)

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vaste activa</b>					
<b>Materiële vaste activa</b> (1)					
Inventaris			152		353
			<u>152</u>		<u>353</u>
<b>Vlottende activa</b>					
Vorderingen	(2)	76.589		39.731	
Liquide middelen	(3)	<u>42.759</u>		<u>103.803</u>	
			119.348		143.534
			<u><u>119.500</u></u>		<u><u>143.887</u></u>

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Reserves en fondsen</b>		(4)		
Overige reserves		42.725		38.119
<b>Langlopende schulden</b>		(5)	15.000	25.000
<b>Kortlopende schulden</b>		(6)		
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	10.000		25.000	
Crediteuren	4.120		3.847	
Schulden aan groepsmaatschappijen	10.480		4.965	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	14.949		8.622	
Overige schulden en overlopende passiva	22.226		38.334	
			61.775	80.768
			<u>119.500</u>	<u>143.887</u>

## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
		€	€	€
<b>Baten</b>				
Baten	(7)	268.730	283.220	307.398
<b>Lasten</b>				
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>				
Projectlasten (exclusief personeelskosten)	(8)	159.556	162.189	159.362
<b>Kosten van beheer en administratie</b>				
Personeelslasten	(9)	74.994	80.093	79.893
Afschrijvingen	(10)	201	746	744
Overige bedrijfslasten	(11)	28.629	23.853	30.106
		<u>103.824</u>	<u>104.692</u>	<u>110.743</u>
<b>Saldo voor financiële baten en lasten</b>		<u>5.350</u>	<u>16.339</u>	<u>37.293</u>
Rentelasten en soortgelijke lasten	(12)	-744	-894	-1.401
<b>Saldo</b>		<u><u>4.606</u></u>	<u><u>15.445</u></u>	<u><u>35.892</u></u>
<b>Resultaatbestemming</b>				
Overige reserves		<u><u>4.606</u></u>	<u><u>15.445</u></u>	<u><u>35.892</u></u>

### 3 KASSTROOMOVERZICHT 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021		2020	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Resultaat	5.350		37.293	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	201		744	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-36.858		21.284	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-3.993		-21.993	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-35.300		37.328
Betaalde interest		-744		-1.401
Kasstroom uit operationele activiteiten		-36.044		35.927
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>				
Mutatie schulden aan groepsmaatschappijen		-25.000		-40.000
		-61.044		-4.073
<b>Samenstelling geldmiddelen</b>				
	2021		2020	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		103.803		107.876
Mutatie liquide middelen		-61.044		-4.073
Geldmiddelen per 31 december		42.759		103.803



## **4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **ALGEMEEN**

#### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting De Betrokken Spartaan (geregistreerd onder KvK-nummer 52978443), statutair gevestigd te Rotterdam bestaan voornamelijk uit het uitvoeren van maatschappelijke activiteiten die gericht zijn op jongeren uit Rotterdam en omgeving. Deze activiteiten zijn gericht op het bevorderen van een gezonde levensstijl en het stimuleren van een positieve deelname aan de maatschappij.

#### **Schattingen**

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting De Betrokken Spartaan zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen C1 'Kleine organisaties zonder winststreven' die uitgegeven is door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Activa en passiva (met uitzondering van het eigen vermogen) worden in het algemeen gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

#### **Vergelijking met voorgaand jaar**

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

#### **Leasing**

##### ***Operationele leasing***

Bij de stichting kunnen er leasecontracten bestaan waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de stichting ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Verplichtingen uit hoofde van operationele leasing worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de staat van baten en lasten over de looptijd van het contract.

## GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

### **Materiële vaste activa**

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

#### Afschrijving

Actief

%

Inventaris

20

### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

### **Liquide middelen**

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

### **Langlopende schulden**

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

## GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

## **Bestedingen doelstellingen**

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

## **Personeelsbeloningen**

### ***Periodiek betaalbare beloningen***

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

## **Afschrijvingen**

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur.

## **Lasten**

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

## **Financiële baten en lasten**

### ***Rentebaten en rentelasten***

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

## **Belastingen**

Stichting De Betrokken Spartaan is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

## 5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

## ACTIVA

## VASTE ACTIVA

## 1. Materiële vaste activa

	Inventaris
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2021</i>	
Aanschaffingswaarde	8.171
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-7.818
	<u>353</u>
<i>Mutaties</i>	
Desinvesteringen	-5.622
Afschrijving desinvesteringen	5.622
Afschrijvingen	-201
	<u>-201</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2021</i>	
Aanschaffingswaarde	2.549
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-2.397
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>152</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Inventaris	20

**VLOTTENDE ACTIVA****2. Vorderingen**

Alle vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan een jaar, met uitzondering van een deel van de vooruitbetaalde kosten ad € 2.000. De reële waarde van de vorderingen benadert de boekwaarde, gegeven het kortlopende karakter van de vorderingen en het feit dat waar nodig voorzieningen voor oninbaarheid zijn gevormd.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	39.157	2.820
	<u>39.157</u>	<u>2.820</u>
<b>Overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde bedragen	16.056	17.462
Waarborgsommen	500	500
Nog te ontvangen subsidies	11.797	4.453
Rekening-courant KNVB West II	2.400	2.350
Overige nog te ontvangen bedragen	6.679	12.146
	<u>37.432</u>	<u>36.911</u>
	<u>42.759</u>	<u>103.803</u>
<b>3. Liquide middelen</b>		
ING Bank N.V.	42.759	103.803
	<u>42.759</u>	<u>103.803</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

**PASSIVA**

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>4. Reserves en fondsen</b>		
Overige reserves	42.725	38.119
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	38.119	2.227
Resultaatbestemming boekjaar	4.606	35.892
Stand per 31 december	<u>42.725</u>	<u>38.119</u>

De directie stelt voor om het resultaat over 2021 ad € 4.606 toe te voegen aan de overige reserves.

**5. Langlopende schulden***Sparta Rotterdam B.V.*

Stand per 1 januari	50.000	90.000
Aflossing lening	-25.000	-40.000
Stand per 31 december	25.000	50.000
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-10.000	-25.000
Langlopend deel per 31 december	<u>15.000</u>	<u>25.000</u>

In januari 2018 is een lening van maximaal € 150.000 bestaande uit drie gelijke deelbetalingen verstrekt. De lening dient in termijnen van € 10.000 jaarlijks op 30 juni te worden afgelost. Indien de middelen beschikbaar zijn kan er (boete)vrij vervroegd worden afgelost. Op 1 december 2020 is door het bestuur besloten, gezien de financiële positie van de Stichting per 31 december 2020, om een extra aflossing te doen ad € 15.000 op de lening. Over de lening is een rente van 2% verschuldigd. Omtrent zekerheden is niets overeen gekomen.

## 6. Kortlopende schulden

Alle kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan een jaar. De reële waarde van de kortlopende schulden benadert de boekwaarde vanwege het kortlopende karakter van de kortlopende schulden.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Aflossingsverplichtingen langlopende schulden</b>		
Aflossingsverplichting Sparta Rotterdam B.V.	10.000	25.000
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	4.120	3.847
<b>Schulden aan groepsmaatschappijen</b>		
Sparta Rotterdam B.V.	10.480	4.965
Over het saldo van de rekening-courantverhouding met Sparta Rotterdam B.V. wordt geen rente berekend. Aflossing zal plaatsvinden zodra de liquide middelen dit toestaan. Dit wordt afgestemd met de directie van Sparta Rotterdam B.V. Omtrent zekerheden is niets overeengekomen.		
<b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	12.796	5.572
Loonheffing	2.153	3.050
	14.949	8.622
<b>Overlopende passiva</b>		
Vakantiegeld	2.182	2.219
Accountantskosten	3.300	3.250
Rente- en bankkosten	24	29
Vooruitgefactureerde bedragen	-	1.888
Vooruitontvangen subsidies	16.171	13.925
Overige overlopende passiva	549	17.023
	22.226	38.334

**6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021**

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Vershil 2021	Realisatie 2020
	€	€	€	€
<b>7. Baten</b>				
Sportstimulering Sparta	39.500	39.000	500	35.000
MSV	22.809	24.250	-1.441	23.043
Banenmarsch 2.0	3.000	15.000	-12.000	10.869
Banenmarkt	27.500	50.000	-22.500	25.344
Walking Football	3.000	-	3.000	12.500
Schouders eronder (Rugdekking)	-	8.000	-8.000	4.028
Stretrulez	88.121	82.986	5.135	112.157
Ambassadeurspakketten	32.096	33.984	-1.888	33.984
Giften	-	-	-	1.950
Buurtsportcoach	20.000	20.000	-	30.000
Overige opbrengsten	32.704	10.000	22.704	18.523
	<u>268.730</u>	<u>283.220</u>	<u>-14.490</u>	<u>307.398</u>

**Besteed aan de doelstellingen****8. Projectlasten (exclusief personeelskosten)**

Sport stimulering Sparta	24.496	12.553	11.943	11.458
Banenmarsch 2.0	3.000	15.000	-12.000	10.869
Banenmarkt	14.530	27.000	-12.470	15.083
Walking Football	5.350	1.500	3.850	5.859
Schouders eronder (Rugdekking)	-	1.000	-1.000	1.710
MSV	15.906	25.150	-9.244	14.735
Stretrulez	89.624	75.506	14.118	95.168
Ambassadeurspakketten	6.650	4.480	2.170	4.480
	<u>159.556</u>	<u>162.189</u>	<u>-2.633</u>	<u>159.362</u>

**9. Personeelslasten**

Lonen en salarissen	32.713	46.692	-13.979	35.560
Sociale lasten	10.530	10.601	-71	10.391
Pensioenlasten	3.752	3.000	752	3.093
Overige personeelslasten	27.999	19.800	8.199	30.849
	<u>74.994</u>	<u>80.093</u>	<u>-5.099</u>	<u>79.893</u>

*Lonen en salarissen*

Bruto lonen	56.704	54.704	2.000	54.168
Ontvangen subsidies	-23.991	-8.012	-15.979	-18.608
	<u>32.713</u>	<u>46.692</u>	<u>-13.979</u>	<u>35.560</u>



	Realisatie 2021	Begroting 2021	Vershil 2021	Realisatie 2020
	€	€	€	€
<i>Overige personeelslasten</i>				
Reislastenvergoedingen	8.328	-	8.328	-
Uitzendkrachten	17.070	15.000	2.070	25.399
Vrijwilligersvergoedingen	2.601	4.800	-2.199	5.450
	<u>27.999</u>	<u>19.800</u>	<u>8.199</u>	<u>30.849</u>

### Personeelsleden

Bij de besloten vennootschap waren in 2021 gemiddeld 2 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2020: 2).

### 10. Afschrijvingen

Materiële vaste activa	<u>201</u>	<u>746</u>	<u>-545</u>	<u>744</u>
------------------------	------------	------------	-------------	------------

### 11. Overige bedrijfslasten

Kantoorlasten	503	771	-268	321
Autolasten	7.776	11.624	-3.848	11.624
Algemene lasten	20.350	11.458	8.892	18.161
	<u>28.629</u>	<u>23.853</u>	<u>4.776</u>	<u>30.106</u>

#### *Kantoorlasten*

Kantoorbehoeften	199	150	49	50
Drukwerk	-	350	-350	-
Telefoon	304	271	33	271
	<u>503</u>	<u>771</u>	<u>-268</u>	<u>321</u>

#### *Autolasten*

Brandstoffen	5.587	3.570	2.017	3.570
Leaselasten	2.009	7.372	-5.363	7.372
Privégebruik	180	682	-502	682
	<u>7.776</u>	<u>11.624</u>	<u>-3.848</u>	<u>11.624</u>

#### *Algemene lasten*

Accountantslasten	3.300	4.763	-1.463	4.688
Administratiekosten	187	245	-58	188
Verzekeringen	1.712	-	1.712	-
Bankkosten	294	250	44	258
Overige algemene kosten	14.857	6.200	8.657	13.027
	<u>20.350</u>	<u>11.458</u>	<u>8.892</u>	<u>18.161</u>

**Financiële baten en lasten**

	<u>Realisatie 2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>Verschil 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>
	€	€	€	€
<b>12. <i>Rentelasten en soortgelijke lasten</i></b>				
Rente schuld Sparta Rotterdam B.V.	-744	-894	150	-1.401

**Ondertekening bestuur voor akkoord**

Rotterdam, 21 april 2022

M.M.H. Laros