

TC Qui Vive jaarrekening 2025

Inhoudsopgave

Balans per 31-12-2025	blz 2
Staat van Baten en Lasten 2025 en begroting 2026 en 2027	blz 3
Overzicht (operationele) lasten per kostensoort en -groep	blz 4
Toelichting op de Balans 2025	blz 5
Toelichting op de Staat van Baten en Lasten 2025	blz 6

Ondertekening de dato 2026

Jack Samsom voorzitter a.i.

Jack Samsom penningmeester

Margot Dijksman secretaris

Marcia Navest bestuurslid seniorenbelangen

ACTIVA

	2025 €	2024 €
<u>Vaste activa</u>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Kunstgrasvelden 1 t/m 4	0	0
Kunstgrasvelden 5 t/m 7	485	5.985
Chalet en Plein	2.929	3.120
Minibanen	0	0
Park, verlichting, etc	20.083	24.279
	23.497	33.384
<u>Financiële vaste activa</u>		
Kapitaaldeelname "Stichting Qui Vive"	1	1
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen en overlopende activa	129	240
Liquide middelen	131.108	106.051
	131.237	106.291
Totaal activa	154.734	139.676

PASSIVA

<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserves	138.977	128.929
Resultaat huidig boekjaar	14.213	10.048
	153.190	138.977
<u>Kortlopende schulden</u>		
Nog te betalen kosten	1.544	699
Totaal passiva	154.734	139.676

Staat van baten en lasten

	Begroting <u>2027</u> €	Begroting <u>2026</u> €	Werkelijk <u>2025</u> €	Werkelijk <u>2024</u> €
<u>BATEN</u>				
Contributies/entreegelden	50.000	52.000	59.299	54.221
Horeca exploitatie (bruto-winst)	7.000	7.500	8.960	8.488
Resultaat 25+	0	0	2.742	1.971
Overige ontvangsten	750	660	740	350
Sponsoring/etc. (excl. toernooien)	3.000	3.000	4.000	3.750
Ontvangen rente	1.400	1.500	1.576	645
Subsidies	0	0	449	0
Totaal baten	62.150	64.660	77.766	69.425
<u>LASTEN</u>				
Totaal park & accommodatiekosten	29.000	28.000	29.736	32.383
Totaal tennisactiviteiten	1.000	1.000	1.980	1.999
Totaal administratiekosten	4.000	4.000	3.854	3.529
Totaal algemene kosten	26.325	26.325	27.982	21.467
Totaal (operationele) lasten	60.325	59.325	63.552	59.378
Operationeel resultaat	1.825	5.335	14.214	10.048
Overige baten/lasten	0	0	0	0
Totaal resultaat (- is verlies)	1.825	5.335	14.214	10.048

Overzicht (operationele) lasten per kostensoort en -groep

	Begroting <u>2027</u> €	Begroting <u>2026</u> €	Werkelijk <u>2025</u> €	Werkelijk <u>2024</u> €
<u>Park & accommodatiekosten</u>				
Afschrijving	6.000	6.000	10.885	10.546
Onderhoud banen	4.500	4.500	6.091	5.010
Onderhoud chalet	2.000	2.000	1.533	2.051
Onderhoud park	4.500	3.500	241	3.945
Verlichting park	9.000	9.000	7.798	7.150
Overige kosten horeca	3.000	3.000	3.187	3.681
Totaal park & accommodatiekosten	29.000	28.000	29.736	32.383
<u>Tennisactiviteiten</u>				
Senioren	500	500	79	694
Junioren	500	500	986	504
Clubkampioenschappen	750	750	0	801
Open Jeugd Toernooi	500	500	0	0
Bijdrage jeugdtrainingen	0	0	915	0
Totaal tennisactiviteiten	2.250	2.250	1.980	1.999
<u>Verenigingsuitgaven</u>				
Bestuurskosten	1.250	1.250	1.480	1.215
Bedankjes vrijwilligers	2.750	2.750	2.374	2.314
Totaal administratiekosten	4.000	4.000	3.854	3.529
<u>Algemene kosten</u>				
Bankkosten	750	750	730	766
kosten internet	125	125	116	116
Kosten exploitatie "Stichting Qui Vive"	11.000	11.000	10.576	6.458
Contributie KNLTB	9.000	9.000	10.134	9.131
Belastingen, heffingen, etc.	900	900	1.102	668
Kosten financiële/ledenadministratie	300	300	361	263
Kosten E-captain/Strato, etc.	1.500	1.500	1.473	1.421
Verzekeringen	2.000	2.000	2.294	2.088
Overige algemene kosten	750	750	1.196	556
Totaal algemene kosten	26.325	26.325	27.982	21.467
Totaal (operationele) lasten	61.575	60.575	63.552	59.378

Toelichting op de balans per 31 december 2025

Materiële vaste activa

	<u>Banen 1-4</u>	<u>Banen 5-7</u>	<u>Park incl. verlichting</u>	<u>Chalet/plein</u>	<u>Minibanen</u>
Aanschafprijs	77.427	55.485	191.933	92.716	54.130
Afstotingen					
Afschr.t/m 2024	-77.427	-49.500	-167.655	-90.009	-54.130
Boekw. 31-12-2024	0	5.985	24.278	2.707	0
Investerings 2025	0	0	0	998	0
subsidie 2025	0	0	0	0	0
Afschrijvingen 2025	0	-5.500	-4.196	-1.190	0
Boekw. 31-12-2025	0	485	20.082	2.516	0

Afschrijvingsperioden:

Afschrijving (mini)banen 10 jaar
Afschrijvingen park, etc. 10 jaar
Afschrijving chalet/plein tussen 5 en 10 jaar

Financiële vaste activa

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Kapitaaldeelname Stichting "Qui Vive"		
Boekwaarde per 01-01	1	1
Waardeveranderingen	0	0
Boekwaarde per 31 december	1	1

Vlottende activa

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
vraagposten	0	0
Nog te ontvangen subsidie	0	0
Debiteuren	129	240
Totaal	129	240

Liquide middelen

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Rabo, rekening-courant	1.448	1.053
Rabo, rendementsrekening	54.000	102.241
Rabo, tijdslootsparen	75.000	0
Rabo, 35+ toernooi rek-crt	170	1.532
Rabo Horeca rekening	490	1.225
Totaal	131.108	106.051

De algemene reserves zijn mede bedoeld voor de toekomstige vervanging van de tennisbanen. De inschatting is dat een deel van deze banen in 2028 vervangen moet worden. Dit is een grote investering.

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserves		
Beginsaldo 01-01	138.976	128.929
Toevoeging resultaat lopend boekjaar	14.214	10.048
Eindsaldo 31-12	153.190	138.977

Kortlopende schulden

Nog te betalen kosten

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Crediteuren	1.544	699
Overige nog te betalen kosten	0	0
Totaal	1.544	699

Toelichting op de staat van baten en lasten 2024

Horecaexploitatie	2025	2024	
baromzet	16.153	16.942	
inkopen	<u>-7.193</u>	<u>-8.454</u>	
brutowinst		8.960	8.488
brutowinst als % van de baromzet		55	50

Ledenaantallen	2025	2024	2023	2022
jaarleden	348	400	408	458
winterleden	117	86	79	18
<i>totaal</i>	<u>465</u>	<u>486</u>	<u>487</u>	<u>476</u>

Lasten:

Bestuurskosten: Hierin is begrepen een vastgestelde jaarvergoeding voor de bestuursleden, ter dekking van de door hun gemaakte kosten.

Bedankjes vrijwilligers: Hierin zijn begrepen de kosten van een 35-tal bedankpakketten en presentjes voor de vrijwilligers.

Kosten exploitatie Stichting Qui Vive: Deze doorberekende kosten (voorschotten) hebben betrekking op de exploitatiekosten van de stichting. Een aanzienlijk deel van deze kosten bestaat uit rente en aflossing van de lening voor het clubgebouw. Als 50% aandeelhouder in de stichting betaalt TC Qui Vive deze volgens de thans geldende overeenkomst. De lening heeft een looptijd tot in 2029.

Kosten E-captain: Dit is een abonnement op de geïntegreerde leden- en financiële administratie.

Verzekeringen: TC Qui Vive heeft de volgende verzekeringen

- Ledenaansprakelijkheid
- Opstal/inventaris
- Vandalisme
- Vrijwilligers
- Ongevallen
- Bestuursaansprakelijkheid

Overige algemene kosten: Dit betreft hoofdzakelijk kosten van reclame en publicaties