

WATERSPORT VERENIGING WASSENAAR 2025				
Balans per 31 december 2025				
	12/31/25		12/31/24	
Activa				
Materiele vaste activa				
		€ 282.694		€ 275.408
Vorraden				
		€ 4.642		€ 3.955
Vorderingen op korte termijn				
Omzetbelasting	€	9.520		€ 3.940
Omzetbelasting afschrijving deb var	€	2.927		
Debiteuren	€	7.890		€ 38.051
Rente spaarekening ING	€	723		
Overlopende activa	€	3.650		€ 900
		€ 24.710		€ 42.881
Liquide middelen				
kas kantine	€	1.595		€ 350
Kas haven	€	554		€ 1.709
ING betaalrekening	€	3.561		€ 23.375
ING Spaarrekening	€	15.338		€ 71.448
ING Deposito	€	50.000		
		€ 71.048		€ 96.882
		€ 383.094		€ 419.126
Passiva				
Eigen vermogen				
		€ 350.248		€ 356.874
Schulden op lange termijn				
Leningen t.b.v. vernieuwen steigers	€	19.080		€ 41.740
Schulden op korte termijn				
		€ 13.766		€ 20.471
		€ 383.094		€ 419.126
Winst en verlies rekening over 2025				
		2025		2024

Baten		€ 214.152		€ 191.188
Lasten				
Kosten van de omzet	€ 45.630		€ 36.979	
Afschrijfkosten	€ 45.237		€ 38.400	
huisvestingskosten	€ 53.827		€ 53.345	
Onderhoudskosten	€ 24.297		€ 20.162	
Algemene kosten	€ 29.620		€ 22.307	
Financieringskosten	€ 2.949		€ 2.180	
Bijzondere eenmalige kosten	€ 19.191			
		€ 220.751		€ 173.373
Resultaat		€ (6.599)		€ 17.815
Toelichting op de balans				
Vaste activa				
Specificatie luidt als volgt:				
	Boekwaarde	Inverstering	Afschrijvingen	Boekwaarde
	1 januari	2025	2025	31 december
Havenaanleg	€ 6.524		€ 6.524	0
Verenigingsgebouw	€ 98.315		€ 11.071	€ 87.244
Overdrachtsbelasting	€ 1.424		€ 322	€ 1.102
Walkanten	€ 95.804		€ 7.612	€ 88.192
Steigers	€ 50.005		€ 10.262	€ 39.743
Industrieplaten	€ 6.366		€ 1.777	€ 4.589
Front maaier	€ 135		€ 135	0
Vrieskast / RVS achterwand	€ 2.504		€ 934	€ 1.570
Vorkenset	€ 312		€ 150	€ 162
Zonnepanelen	€ 6.109		€ 3.055	€ 3.054
Beveiligingsapparatuur	€ 3.234		€ 776	€ 2.458
AED	€ 1.877		€ 485	€ 1.392
Airco	€ 2.797		€ 600	€ 2.197
Heftruck		€ 15.000	€ -	€ 15.000
Bestrating		€ 26.807	€ 1.117	€ 25.690
Vernieuwen BMI		€ 2.074	€ 345	€ 1.729
Riolering en vetput		€ 8.644	€ 72	€ 8.572
	€ 275.406	€ 52.525	€ 45.237	€ 282.694
		2025	2024	

Voorraad kantine				
Dranken		€ 3.484	€ 2.863	
Emballage		€ 1.158	€ 1.092	
		€ 4.642	€ 3.955	
Vordering op korte termijn				
Omzetbelasting		€ 9.520	€ 3.930	
Omzetbelasting oninbare deb voor 2023		€ 2.927		
Debiteuren		€ 7.890	€ 38.051	
Rente spaarrekening ING		€ 723	-	
Overlopende activa		€ 3.650	€ 900	
		€ 24.710	€ 42.881	
Eigen vermogen				
De specificatie is als volgt:				
		2025	2024	
Beginstand		€ 356.847	€ 339.059	
Af voorstel uit verliesverdeling		€ (6.599)	€ 17.815	
Stand per 31 december		€ 350.248	€ 356.874	
Langlopende schulden				
Leningen t.b.v. vernieuwing van de steigers		€ 19.080	€ 41.780	
De leningen zijn verstrekt door 10 leden van de vereniging. De leningen zullen worden afgelost in 5 jaarlijkse termijn op basis van annuïteiten. De jaarlijkse aflossing zal plaatsvinden vanaf februari 2022 tot en met februari 2026.				
De rente op jaarbasis is 3%				
Kortlopende schulden				
Waarborgsommen		€ 9.521	€ 9.461	
Crediteuren		€ 1.174	€ 6.264	
voortuitbetaalde verzekering		€ 2.501		
Overlopende passiva		€ 570	€ 4.746	
		€ 13.766	€ 20.471	
Waarborgsommen				
Onder de waarborgsommen zijn opgenomen de door de leden betaalde waarborgsommen voor het gebruik van de sleutels van het toegangshek van de jachthaven.				
Overlopende passiva				

De specificatie van de overlopende passiva luidt als volgt				
Nog te betalen rente leningen steigers	€	570	€	1.818
	€	570	€	1.818
Toeichting op de winst en verliesrekening				
		2025		2024
BATEN				
Jaarstalling	€	115.782	€	93.564
Trailers	€	13.374	€	12.574
Passanten	€	1.171		
Contributie leden en donateurs	€	18.764	€	18.024
Entreegelden	€	6.600	€	7.266
Lashoek	€	654	€	468
Boete steigerdienst	€	3.800	€	2.313
Verbruik electra door leden	€	5.268	€	4.732
Omzet Kantine	€	35.804	€	39.498
Eigen gebruik	€	3.908	€	5.735
representatiekosten (koffie)	€	2.159		
Overige omzet	€	328	€	217
Hellingen	€	6.540	€	6.137
Opbrengst activiteiten	€	-	€	660
	€	214.152	€	191.188
LASTEN				
Kosten van de omzet				
Inkopen kantine	€	30.725	€	25.285
Voorraadmutatie kantine	€	425	€	359
verspil	€	574	-	
Hellingkosten	€	7.839	€	5.465
Inkopen activiteiten	€	-	€	135
Eigen gebruik kantine	€	3.908	€	5.735
Representatie kosten (koffie)	€	2.159		
	€	45.630	€	36.979
Afschrijvingen				
	€	45.237	€	38.400
Huisvestingskosten				
Huur/Erfpacht Gemeente Wassenaar	€	19.307	€	19.307
Energie- en waterverbruik	€	20.915	€	21.327

Abonnementen inzake beveiliging	€	675	€	684
Zuiveringsheffing en overige zakelijke lasten	€	12.930	€	12.027
	€	53.827	€	53.345
ONDERHOUDS KOSTEN				
Onderhoud haventerrein / gebouwen	€	10.605	€	8.653
Schoonmaakwerkzaamheden haven	€	1.582	€	2.529
Inkopen en onderhoud inventaris	€	8.524	€	5.347
Onderhoud brandblussers			€	-
Mlieukosten	€	3.210	€	3.563
klein onderhoud	€	376	€	70
	€	24.297	€	20.162
ALGEMENE KOSTEN				
verzekeringen	€	3.689	€	3.589
Kantoor kosten	€	309	€	287
Portokosten	€	93	€	43
Administratie kosten	€	-	€	4.223
Contributie en abonnementen	€	2.945	€	1.245
(mobiele)telefoonkosten	€	1.870	€	1.634
Buma-Stemra achtergrond muziek	€	672	€	656
Website/internet kosten	€	312	€	204
Bestuurskosten	€	6.977	€	3.603
Lief en leed attenties	€	569	€	609
Niet aftrekbare voorbelasting boekjaar	€	6.122	€	4.732
reanimatie cursus	€	1.650		
Overige algemene kosten	€	3.983	€	1.242
Advertentiekosten	€	429	€	240
	€	29.620	€	22.307
FINANCIERINGSKOSTEN				
Kosten betalingsverkeer	€	715	€	871
Betalingsverschillen	€	981	€	44
Rente leningen steiger	€	1.253	€	1.353
	€	2.949	€	2.180
BIJZONDERE EENMALIGE KOSTEN				
Afschrijving oninbaar				
liggeld van voor 2023	€	13.936		

Afschrijving oninbare					
contributie van voor 2023		€	5.255		
		€	19.191		
Deze eenmalige kosten zijn de debiteuren zonder sub administratie die nog					
in het grootboek waren opgenomen sinds 31-12-2022					

