

Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

Dit is een foto, genomen op 31 december 2025		Code	2025	2024
Bedragen, vermeld in deze jaarrekening, zijn steeds exclusief BTW			01-01-2025 - 31-12-2025	01-01-2024 - 31-12-2024
BALANS NA WINSTVERDELING				
ACTIVA				
OPRICHTINGSKOSTEN (toelichting 6.1)				
VASTE ACTIVA				
Immateriële vaste activa (toelichting 6.2)				
	Nieuwe investeringen gedaan in 2025 excl.BTW)			
	Facturen VENAR, MOSA Ballet, games, films	20		
	Afschrijving kost over 3 jaar	21/28	68.228,66	51.393,53
	Er is nu nog 53088,58 euro in kost te nemen, gespreid over verschillende jaren			
		21	53.088,58	46.587,13
	211100 - Software (D) We hebben 29343,64 meer kosten gemaakt		84.518,67	55.175,03
	211109 - Afschr. en WVM(-) software (D)		-31.430,09	-8.587,90
Materiële vaste activa (toelichting 6.3)	We hebben 22842,10 meer afgeschreven	22/27	15.140,08	4.806,40
	Installaties, machines en uitrusting	23	2.588,08	4.806,40
	232000 - Uitrusting (D) (mascotte (afgeschreven); tool VR		8.705,00	8.705,00
	232009 - Afschr. en WVM(-) uitrusting (D) 2218,32 afgeschreven		-6.116,92	-3.898,60
	Meubilair en rollend materieel	24	12.552,00	
	240020 - Computeruitrusting (D) Zijn de VR-brillen , afschrijving op 3 jaar		14.291,88	
	240029 - Afschrijvingen computeruitrusting (D)		-1.739,88	
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	43.568,76	43.869,14
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	2.824,56	5.768,85
	Handelsvorderingen	40	2.456,20	529,50
	400000 - Klantenvorderingen (D) (Servier = betaald in januari 2026) 400002 -		1.815,00	529,50
	Leveranciers met een debetsaldo (D) (is Ethias verzekeringen - betaling gebeurt vooraf in december, factuur pas geldig in januari)		641,20	
	Overige vorderingen	41	368,36	5.239,35
	411000 - Terug te vorderen BTW (D) Kwartaal 4 van 2025		368,36	5.239,35
Liquide middelen		54/58	40.744,20	38.100,29
	550000 - BNP PARibas Fortis (D)		39.089,24	36.445,33
	570000 - Kas - contanten (D)		1.654,96	1.654,96
Rekeningen niet in het Belgische standaard schema		AXX		
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	111.797,42	95.262,67

Nieuwe BTW-regeling - gemengd BTW-plichtig → Bij toekomstige projecten moeten we BTW in rekening brengen bij Stichting tegen Kanker. Voorbeeld: we krijgen 10 000 euro aan projectsubsidies. We dienen voor 15 000 euro aan facturen in. Tot 10 000 euro trekken we de BTW niet terug. Wat boven de 10 000 euro valt, wel. Aanpassen bij aanvragen bij Stichting in de toekomst.

Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

	Code	2025	2024
		01-01-2025 - 31-12-2025	01-01-2024 - 31-12-2024
PASSIVA			
EIGEN VERMOGEN			
	10/15	110.048,07	93.577,27
Overgedragen winst (verlies)	(+)/(-) 14	110.048,07	93.577,27
140000 - Overgedragen winst (C)		110.048,07	93.577,27
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN			
SCHULDEN			
Schulden op ten hoogste één jaar (toelichting 6.9)	17/49	1.749,35	1.685,40
Handelsschulden	42/48	1.749,35	1.685,40
Leveranciers	44	602,50	551,95
440000 - Leveranciers - derden (C)	440/4	602,50	551,95
444000 - Te ontvangen facturen (C)		302,50	251,95
		300,00	300,00
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten (toelichting 6.9)	45	1.146,85	
Belastingen	450/3	1.146,85	
451600 - Verschuldigde BTW-herziening (C)		1.146,85	
Overige schulden	47/48		1.133,45
489000 - R/C Bestuur (C)			1.133,45
Rekeningen niet in het Belgische standaard schema			
TOTAAL VAN DE PASSIVA	BXX 10/49	111.797,42	95.262,67

We hebben geen BTW-facturen van deze verkoop. Mensen storten rechtstreeks op de rekening. Dat mag, maar we moeten dan alle inkomsten van deze verkoopactie optellen en npteren in Billit bij dagontvangsten - BTW 21%. Daarna manueel afsluiten na afsluiting verkoopactie. We krijgen dan automatisch een inkoopfactuur in de boekhouding en de BTW wordt verrekend.

	Code	2025	2024
		01-01-2025 - 31-12-2025	01-01-2024 - 31-12-2024
RESULTATENREKENING Bedragen exclusief BTW opgenomen			
Bedrijfsopbrengsten	70/76A	71.122,09	97.161,86
Omzet (toelichting 6.10)	70	71.122,09	97.161,86
700000 - Verkopen (C) → Eindejaarsactie, giften met factuur		25.102,67	5.354,22
700200 - Giften met attest (C)		5.346,00	42.528,00
700300 - Giften zonder attest (C)		4.358,42	1.062,80
700400 - Ondersteuning (C) → Projectmiddelen		36.315,00	48.216,84
Bedrijfskosten	60/66A	54.103,40	29.586,13
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen	60	-21,61	3.259,09
Aankopen Creditnota van Decathlon	600/8	-21,61	3.259,09
604000 - Aankopen van handelsgoederen (D)		-21,61	3.259,09
Diensten en diverse goederen	61	27.324,62	15.890,54
610000 - Huur gebouwen (D)		2.786,65	
611200 - Klein materieel (D)		3.633,70	2.391,23
612040 - Datacommunicatie (hosting, ...) (D)		1.092,22	809,66
612100 - Postzegels (D)			161,55
612200 - Computerkosten - hardware en toebehoren (D) → Kosten met te kleine waarde om bij de afschrijvingen te zetten, hoofdtelefoons		639,40	3.286,93
612210 - Computerkosten - software (D) →		1.588,81	2.321,60
612400 - Kantoorbenodigdheden en documentatiekosten (D) →		1.401,46	885,23
612500 - Drukwerk (D)		3.196,11	112,95
613000 - Bijdragen universiteitsfonds (D)		3.000,00	1.000,00
613020 - Vergunningen (D)			950,00
613150 - Verzekering burgerl. aansprakelijkheid (D)		228,43	980,46
613210 - Honoraria advocaten (D) →		133,10	
613212 - Honoraria: accountants (D) →		741,29	380,00
613219 - Honoraria: diversen (D) Ook met advocaatkosten →		1.343,08	413,22
613230 - Universiteitsfonds Supernils UZ Foundation (D)		3.000,00	1.000,00
613300 - Wettelijke publicaties (D)			130,50
613500 - Reiskosten - vliegtuig, trein, tram, ... (D)		8,50	284,56
615400 - Relatiegeschenken - Gadgets (D) → Materiaal bewegingskoffer		4.018,21	413,52
615600 - Restaurantkosten - België (D)		313,18	106,39
615700 - Receptiekosten - kosten van onthaal (D)		176,48	
615990 - Publiciteit (D)			136,24
616100 - Autokosten: brandstof (D)		24,00	44,50
616400 - Autokosten: tol, taxi en parking (D)			6,00
616500 - Autokosten: kilometervergoeding (D)			76,00
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	630	26.800,39	10.436,50
630112 - Afschr. software (D)		22.842,19	8.587,90
630232 - Afschrijvingen uitrusting (D)		2.218,32	1.848,60
630242 - Afschrijvingen computeruitrusting (D)		1.739,88	
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)	(+)/(-) 9901	17.018,69	67.575,73
Financiële opbrengsten	75/76B	3,74	0,02
Recurrente financiële opbrengsten	75	3,74	0,02
Andere financiële opbrengsten (toelichting 6.11)	752/9	3,74	0,02
759000 - Betalingsverschillen (C)		3,74	0,02
Financiële kosten	65/66B	551,63	530,94
Recurrente financiële kosten (toelichting 6.11)	65	551,63	530,94
Andere financiële kosten	652/9	551,63	530,94
657100 - Bankkosten (D)		551,63	530,94
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting	(+)/(-) 9903	16.470,80	67.044,81
Winst (Verlies) van het boekjaar	(+)/(-) 9904	16.470,80	67.044,81
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(+)/(-) 9905	16.470,80	67.044,81

Bedrijf: 712780942 - Supernils Vzw
Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

Pagina 4 van 4

		Code	2025	2024
			01-01-2025 - 31-12-2025	01-01-2024 - 31-12-2024
RESULTAATVERWERKING	Dit bedrag wordt weer aangepast na goedkeuring in de A.V. van maart 2026, naar de gecumuleerde winst			
Te bestemmen winst (verlies)	(+)/(-)	9906	16.470,80	93 577,27 67.044,81
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(+)/(-)	(9905)	16.470,80	93 577,27 67.044,81
Over te dragen winst (verlies)	(+)/(-)	(14)	16.470,80	93 577,27 67.044,81
693000 - Over te dragen winst (D)			16.470,80	93 577,27 67.044,81

Extra vraag:

1° Verkoop winkeltje mag dat? Ja, dat kan, maar afhouding aan universiteitsfondsen moet dan in evenredigheid van deze extra verkoop.. Fondsen hebben altijd een bepaald percentage van de inkomsten (controle fiscale attesten)
 Inkomsten komen rechtstreeks op de bankrekening. Ingeven in Billit bij dagopbrengsten, net zoals bij de eindejaarsactie.

