

Balans 2015

d.d. 11-02-2016

Activa	2015	2014	Passiva	2015	2014
<u>Vaste activa</u>			<u>Eigen Vermogen</u>		
Banen en toebehoren	161.206	194.593	Eigen Vermogen	89.160	102.723
Clubhuis	17.897	18.127	Resultaat boekjaar	1.663	-13.563
Inventaris	770	1.950		90.824	89.160
	179.873	214.670	<u>Voorziening bijdrage afschrijvingen</u>	12.000	14.000
<u>Viottende activa</u>			<u>Langlopende leningen</u>		
Vorderingen	1.933	2.500	Lening Renovaties	135.766	162.778
Vorraad Kantine	280	312		135.766	162.778
	2.213	2.812		135.766	162.778
<u>Liquide middelen</u>			<u>Viottende passiva</u>		
Saldo kas/bank/giro	58.286	49.622	Te betalen kosten	1.781	1.165
	240.371	267.104		240.371	267.104
Saldo kas/bank/giro	2015	2014		0	
Spaarrekening Rabo	48.477	43.822			
Rabobank 156400804	3.874	2.394			
Rabobank 156406063	3.910	3.040			
Open-D 156494817	1.744	260			
Oldee	280	105			
	58.286	49.622			

Toelichting op balans 2015 (ten opzichte van de 2014)

Vaste activa

In 2015 is de kantine grondig aangepakt door de leden van de kantinecommissie. De kantine is geschilderd en opnieuw ingericht. Schilderwerk, nieuwe kozijnen, andere kleuren en mooie accessoires geven de kantine een frisse, gezellige en stijlvolle impressie. Dit is alles gedaan tegen minimale kosten, door eigen inbreng kantine commissie leden en sponsoring, waarvoor dank!

Vorderingen

De vorderingen bestaan uit een aantal nog te innen contributies van leden die in 2015 lid zijn geworden.

Langlopende schulden

In 2015 is er op de langlopende schulden ad € 27.012 afgelost. Er zijn geen nieuwe leningen aangegaan.

Kortlopende schulden

Ultimo 2015 bestaat de post nog te betalen kosten uit de inschatting voor de kosten voor nutsvoorziening 'Nieuwe Stroom' ad € 200, DTG ad € 250, KNLTB ad € 395, AED cursus ad € 195, containerhuur ad € 135, bijdrage kerntraining ad € 150 en overige stelposten (o.a. onderhoudskosten, nutsvoorzieningen). Ultimo 2014 bestaat de post nog te betalen kosten uit de inschatting voor de kosten voor nutsvoorziening 'Nieuwe Stroom' ad € 500 de nutsvoorzieningen NUON voor december, PWN water ad € 90 en een totaal van € 541 aan overige stelposten (o.a. containerhuur, KPN).

Voorziening groot onderhoud

In 2015 is €2.000 onttrokken ter dekking van de opknapbeurt kantine.

Kasstroomoverzicht

	2015	2014
<u>Kasstromen uit operationele activiteiten</u>		
Totaal opbrengsten (minus vrijval RHF)	112.203	118.841
Totaal operationele kosten (excl. afschrijvingen en dotatie voorziening)	-66.481	-82.034
Mutatie in vlottende activa	599	-2.462
Mutatie in vlottende passiva	616	-978
Betaalde rente	-6.427	-8.052
Ontvangen rente	296	514
	40.807	25.829
<u>Kasstromen uit investeringsactiviteiten</u>		
Investerings (minus bijdragen)	-5.523	-1.613
Bijdragen investeringen	0	0
<u>Kasstromen uit financieringsactiviteiten</u>		
Nieuwe leningen	0	0
Aflossingen langlopende schulden	-27.012	-27.012
	-27.012	-27.012
<u>Mutatie liquide middelen</u>	<u>8.272</u>	<u>-2.796</u>

<u>Omschrijving</u>	<u>realisatie</u> <u>2015</u>	<u>begroting</u> <u>2015</u>	<u>realisatie</u> <u>2014</u>
<u>Opbrengsten ledenadministratie</u>			
Contrib. Senioren	-65.302	-66.645	-68.519
Contrib. Jeugd	-6.544	-8.148	-8.484
Inschrijfgeld nieuwe inschrijvingen	-439	-1.832	-1.541
Contributie slapend lid	-325	-215	-211
Totaal opbrengsten ledenadmin.	-72.610	-76.839	-78.755
<u>Opbrengsten kantinecommissie</u>			
Kantine opbrengst	-20.234	-30.000	-25.952
Afkoop Diensten/Boeten	-3.515	-2.500	-2.481
Totaal opbrengsten kantinecomm.	-23.749	-32.500	-28.433
<u>Opbrengsten commissies</u>			
Advertentie clubblad / sponsorbijdragen	-61	-1.000	-1.000
Competitie bijdrage (techn.comm.)	-6.056	-5.500	-4.956
Saldo techn.comm. overige activiteiten	-387	-500	-102
Saldo jeugdcommissie	-27	0	-32
Open- D resultaat	-2.194	0	600
Oldee 45+ opbrengst	-1.465	0	-509
Totaal opbrengsten commissies	-10.190	-7.000	-5.999
<u>Overige opbrengsten</u>			
Subsidie Gemeente	-5.655	-4.050	-5.655
Overige	0	-300	0
Totaal overige opbrengsten	-5.655	-4.350	-5.655
Totaal generaal opbrengsten	-112.203	-120.689	-118.841
<u>Financieringskosten</u>			
Rente lasten leningen	6.427	6.972	8.052
Overige rente (baten)/lasten	-296	-500	-514
Kosten bank	327	400	360
Totaal Financieringskosten	6.458	6.872	7.898
<u>Afschrijvingskosten</u>			
Afschrijving renovaties/banen	32.571	33.387	34.355
Afschrijving clubhuis en verbouwing	6.176	4.847	9.169
Afschrijving inventaris	1.181	1.181	1.309
Vrijval voorziening onderhoud	-2.000	-2.000	-2.000
Totaal afschrijvingskosten	37.928	37.415	42.832
<u>Personeelskosten</u>			
Personeelskosten	12.000	12.000	12.000
Overige personeelskosten	0	0	0
Totaal loonkosten	12.000	12.000	12.000

Omschrijving	Datum 09-08-2016		
	realisatie 2015	begroting 2015	realisatie 2014
Overige parkkosten			
Stroom en gas	5.493	12.000	9.960
Water	274	350	327
Onderh.banen/verlichting	8.027	9.100	11.239
Onderhoud kantine	1.489	2.850	7.554
Containerhuur G.P. Groot	1.566	1.600	1.512
Lasten / O/G-heffing	1.360	1.500	1.445
Totaal overige parkkosten	18.209	27.400	32.037
Totaal generaal parkkosten	68.137	76.815	86.869
Jeugdkosten			
Halhuur	6.245	8.000	6.933
Kosten training	1.104	2.000	1.932
Diverse jeugdkosten	0	400	0
Totaal jeugdkosten	7.349	10.400	8.864
Webmaster			
Kosten webmaster	0	100	0
Totaal redactie commissie	0	100	0
Technische commissie			
Ballen	5.338	5.500	5.488
Overige kosten techn.comm.	0	100	0
Totaal technische commissie	5.338	5.600	5.488
Ledenadministratie			
Ledenadministratie	55	50	97
Overige kosten ledenadministratie	0	75	0
Totaal ledenadministratie	55	125	97
Algemene kosten			
KNLTB	15.855	16.000	15.958
Verzekeringen	1.088	1.700	1.536
Commissie-avond	0	600	173
Telefoon, internet en digitale televisie	1.060	1.200	1.118
Bloemen & presentjes	504	500	280
Administratieve & kantoorkosten	0	100	0
Contributies en abonnementen	3.659	2.000	2.302
Onderhoud kantoorinventaris	0	100	0
Kosten bestuur	525	300	180
Ontwerp website	0	0	1.592
Overige algemene kosten	512	250	50
Totaal algemene kosten	23.203	22.750	23.188
Totaal opbrengsten	-112.203	-120.689	-118.841
Totaal kosten	110.540	122.662	132.404
Totaal resultaat (negatief = voordelig saldo)	-1.663	1.973	13.563

Inkomsten.

1. De totale opbrengsten uit hoofde van de contributie is lager dan begroot doordat er minder nieuwe leden hebben ingeschreven dan gebudgetteerd. Het aantal leden bedroeg eind 2014 827, dit is met 36 leden gedaald naar 791 leden. De verhouding van het aantal senior, jeugd en junior leden blijft ongeveer gelijk in 2015 vergeleken met 2014.
2. Het saldo van de baten en lasten van de kantine is dit jaar gedaald. In de maand juni was de omzet substantieel lager, deze daling is ondanks de hogere omzetten in de daaropvolgende maanden niet goed gemaakt.

De brutomarge (43% vs. 47% in 2014) is nog steeds voldoende, alhoewel de marge wel voor het 2de jaar op rij daalt,
3. In 2014 was er een verwachte opbrengst aan advertentie-inkomsten via het afhangbord verwacht van € 500. Echter op het afhangbord zijn er sinds 2014 geen advertenties meer te zien. De advertentiekosten konden dan ook niet gefactureerd worden en wordt er in 2015 een terugboeking van € 500 geboekt. Zowel het Geestemerend toernooi als het Oldee toernooi is dit jaar afgesloten met een positief resultaat. Conform de opgaven van de toernooicommissies zullen de evenementen in 2016 een positief resultaat begroten.
4. In 2015 heeft de club zowel sponsoring van de Rabo fietstocht ontvangen als ook € 761 aan sponsoring jeugd van Deen.
5. Ook de technische commissie heeft dit jaar weer een positief resultaat behaald n.a.v. de verrichte activiteiten zoals de clubkampioenschappen. Met name is er veel belangstelling geweest voor de diverse competities in het voorjaar, herfst en winter.
6. De subsidie van de gemeente is in 2015 gelijk aan 2014. Voor de komende jaren zal echter de subsidie worden afgebouwd. In de begroting van 2016 is hier al rekening mee gehouden.

Uitgaven

1. De totale afschrijvingskosten zijn conform begroting, waarbij er iets hogere afschrijvingskosten zijn bij het clubhuis. Afgelopen jaar is de kantine opgeknapt. Dit zorgt voor een verhoging van de afschrijvingskosten.
2. Rente lasten zijn lager dan vorig jaar en ongeveer gelijk aan budget.
3. De kosten voor gas en stroom zijn substantieel lager ten opzichte van vorig jaar door de lagere tarieven, de aanpassing in de meterkast/elektra waardoor de vaste kosten voor elektra aanzienlijk zijn verlaagd. De kosten voor elektra zijn inclusief de ontvangen EKOtaks bijdrage (€ 1.583; v.j. €1.629). net als de subsidie zal ook de EKOtaksbijdrage afgebouwd gaan worden, hiermee wordt in het budget rekening gehouden.

Onderhoud kantine, banen en verlichting zijn dit jaar lager dan begroot.

De lasten en heffingen zijn ongeveer gelijk aan de begroting.
4. De jeugdkosten voor de jeugdkerntoernooi en de haluur zijn lager dan begroot. Hierdoor vallen de totale jeugdkosten lager uit dan begroot.
5. De kosten voor ballen zijn ongeveer gelijk aan de begroting.
6. Bij de algemene kosten zijn er geen kosten voor de commissie avond aangezien deze niet door ging. Hiervoor in plaats heeft het bestuur en nieuwjaarsreceptie georganiseerd voor de vrijwilligers. Deze kosten vallen echter in het jaar 2016 en niet in de V&W 2015. De verzekeringen zijn lager door om- of stopzetten van enkele verzekeringen. De abonnementskosten zijn hoger dan begroot doordat de kosten van webbased administratie nog niet waren begroot onder deze post.
7. In 2015 is er een positief resultaat ondanks de daling van het aantal leden en met name dankzij de lagere kosten voor energie en de haluur.

Verder vertonen de algemene kosten geen vreemde afwijkingen t.o.v. de begroting.

Namens het bestuur,

De penningmeester

	begroting 2016 €		begroting 2015 €		realisatie 2015 €	
Opbrengsten ledenadministratie						
Contributie senioren	-	66.715	-	66.645	-	65.302
Contributie jeugd	-	5.963	-	8.148	-	6.544
Inschrijfgeld nieuwe inschrijvingen	-	1.446	-	1.832	-	439
Contributie slapend lid	-	244	-	215	-	325
<i>Totaal opbrengsten ledenadmin.</i>		74.368		76.839		72.610
Opbrengsten kantinecommissie						
Kantine opbrengst	-	26.000	-	30.000	-	20.234
Afkoop diensten/boeten	-	2.500	-	2.500	-	3.515
<i>Totaal opbrengsten kantinecomm.</i>		28.500		32.500		23.749
Opbrengsten commissies						
Advertentie clubblad / sponsorbijdragen	-	-	-	1.000	-	61
Competitie bijdrage (techn.comm.)	-	5.750	-	5.500	-	6.056
Saldo techn.comm. overige activiteiten	-	500	-	500	-	387
Saldo jeugdcommissie	-	-	-	-	-	27
Open- D resultaat	-	900	-	-	-	2.194
Oldee 45+ opbrengst	-	200	-	-	-	1.465
<i>Totaal opbrengsten commissies</i>		7.350		7.000		10.190
Overige opbrengsten						
Subsidie Gemeente	-	4.896	-	4.050	-	5.655
Overige	-	300	-	300	-	-
<i>Totaal overige opbrengsten</i>		5.196		4.350		5.655
Totaal generaal opbrengsten		115.414		120.689		112.203
Financieringskosten						
Rente leningen	-	5.690	-	6.972	-	6.427
Overige rentebaten/kosten	-	300	-	500	-	296
Kosten bank	-	400	-	400	-	327
Totaal Financieringskosten		5.790		6.872		6.458
Afschrijvingskosten						
Afschrijvingen banen en toebehoren	-	30.529	-	33.387	-	32.571
Afschrijvingen clubhuis	-	5.335	-	4.847	-	6.176
Afschrijvingen inventaris	-	512	-	1.181	-	1.181
Vrijval voorziening onderhoud/afschrijving	-	2.000	-	2.000	-	2.000
<i>Totaal afschrijvingskosten</i>		34.376		37.415		37.928
Personeelskosten						
Personeelskosten	-	12.000	-	12.000	-	12.000
Overige personeelskosten	-	-	-	-	-	-
<i>Totaal loonkosten</i>		12.000		12.000		12.000
Overige parkkosten						
Stroom/Gas	-	7.800	-	12.000	-	5.493
Water	-	350	-	350	-	274
Onderhoud banen/verlichting	-	11.300	-	9.100	-	8.027
Onderhoud kantine	-	4.500	-	2.850	-	1.489
Containerhuur G.P. Groot	-	1.640	-	1.600	-	1.566
Lasten/heffing O/G	-	1.500	-	1.500	-	1.360
<i>Totaal overige parkkosten</i>		27.090		27.400		18.209
Totaal generaal Parkkosten		73.466		76.815		68.137

	begroting 2016 €		begroting 2015 €		realisatie 2015 €	
Jeugdkosten						
Halhuur	6.500		8.000		6.245	
Kosten jeugdtraining	1.500		2.000		1.104	
Diverse jeugdkosten	200		400		-	
Totaal Jeugdkosten		8.200		10.400		7.349
Webmaster						
Kosten webmaster	50		100		-	
Totaal clubblad		50		100		-
Technische commissie						
Ballen	5.500		5.500		5.338	
Overige kosten techn.comm.	50		100		-	
Totaal Technische commissie		5.550		5.600		5.338
Ledenadministratie						
Ledenadministratie	75		50		55	
Overige kosten ledenadministratie	25		75		-	
Totaal Ledenadministratie		100		125		55
Algemene kosten						
KNLTB	16.000		16.000		15.855	
Verzekeringen	1.500		1.700		1.088	
Commissie-avond	600		600		-	
Telefoon, internet en digitale televisie	1.200		1.200		1.060	
Bloemen & presentjes	500		500		504	
Administratieve & kantoorkosten	-		-		-	
Contributies en abonnementen	3.200		2.000		3.659	
Onderhoud kantoorinventaris	100		100		-	
Kosten bestuur	300		300		525	
Ontwerp website	-		-		-	
Overige algemene kosten	250		250		512	
Totaal Algemene kosten		23.650		22.650		23.203
Totaal opbrengsten		- 115.414		- 120.689		- 112.203
Totaal kosten		116.806		122.562		110.540
Totaal resultaat (negatief = voordelig saldo)		1.393		1.873		- 1.663

Investeringsbegroting (minimaal investeringen > €20.000 conform statuten en huish.reglement)
geen

	2016 begroting	2015 begroting
Liquiditeitsprognose		
Saldo liquide middelen 1 januari	58.286	49.622
Bij:		
Totale opbrengsten	115.414	120.689
Rentebaten	300	500
	<u>115.714</u>	<u>121.189</u>
Af:		
Totale kosten excl. afschrijvingen en onttrekking voorziening	- 77.040	- 78.775
Investerings in vaste activa	- 5.000	- 6.000
Aflossingen leningen	- 27.012	- 27.012
Nieuwe lening	-	-
Rentelasten	- 5.690	- 6.972
	<u>- 114.742</u>	<u>- 118.759</u>
Saldo liquide middelen 31 december	59.257	52.052

	zonder verhoging	met verhoging
Contributie overzicht		
Totaal contributie		
Senioren	66.162,50	66.715,00
Jeugd	4.931,25	4.953,50
Jeugd <10 jaar	999,25	1.009,50
inschrijfgeld nieuwe aanmeldingen	1.446,25	1.468,50
slapende leden	243,75	247,50
	<u>73.783,00</u>	<u>74.394,00</u>

Contributietarieven 2013	tarieven 2015	inflatie correctie 1%	tarieven 2016
Senioren	120,00	121,20	121,00
Jeugd	57,25	57,82	57,50
Junioren	25,25	25,50	25,50
Inschrijving/late opzeg./sl.lid	16,25	16,41	16,50