

**Balans 2016**

<b>Activa</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>Passiva</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<i>Vaste activa</i>			<i>Eigen Vermogen</i>		
Banen en toebehoren	130.261	161.206	Eigen Vermogen	90.824	89.160
Clubhuis	14.179	17.897	Resultaat boekjaar	2.992	1.663
Inventaris	218	770		93.816	90.824
	144.658	179.873	<i>Voorziening bijdrage afschrijvingen</i>		
				10.000	12.000
<i>Vlottende activa</i>			<i>Langlopende leningen</i>		
Vorderingen	1.498	1.933	Lening Renovaties	95.254	135.766
Voorraad Kantine	268	280			
	1.766	2.213			
<i>Liquide middelen</i>			<i>Vlottende passiva</i>		
Saldo kas/bank/giro	58.646	58.286	Te betalen kosten	6.000	1.781
				95.254	135.766
	<b>205.070</b>	<b>240.371</b>		<b>205.070</b>	<b>240.371</b>
<b>Saldo kas/bank/giro</b>			<b>2016</b>		
Spaarrekening Rabo	57.177	48.477	<b>2015</b>		
Rabobank 156400804	-1.192	3.874			
Rabobank 156406063	1.736	3.910			
Open-D 156494817	854	1.744			
Oldee	70	280			
	<b>58.646</b>	<b>58.286</b>			

**Toelichting op balans 2016 (ten opzichte van de 2015)****Vaste activa**

In 2016 zijn er geen (grote) investeringen tav de kantine of banen geweest. Na de renovatie van de kantine zijn er in 2016 nog wel enkele aanvullende items aangeschaft voor in de kantine. De waarde hiervan is niet in de activa opgenomen.

**Vorderingen**

De vorderingen bestaan uit een aantal nog te innen contributies van leden die in 2016 lid zijn geworden.

**Langlopende schulden**

In 2016 is er op de langlopende schulden ad € 27.012 afgelost. Daarnaast is er nog een extra aflossing van € 13.5000 gedaan. Er zijn geen nieuwe leningen aan-

**Kortlopende schulden**

Ultimo 2016 bestaat de kortlopende schuld uit de te betalen huur voor de tennishal voor de ondersteuning aan de tennistraining voor de jeugd. De factuur is nog niet ontvangen, dit | In 2016 is er een positief resultaat ondanks de daling van de totale contributie en met name dankzij de hoge opbrengst van het Geestr 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 kerntraning ad € 150 en overige stelposten (o.a. onderhoudskosten, nutsvoorzieningen

**Voorziening groot onderhoud**

In 2016 is €2.000 onttrokken ter dekking van de inventaris van de kantine.

**Kasstroomoverzicht**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<i>Kasstromen uit operationele activiteiten</i>		
Totaal opbrengsten	110.601	112.203
Totaal operationele kosten (excl. afschrijvingen en dotatie voorziening)	-69.225	-66.481
Mutatie in vlottende activa	446	599
Mutatie in vlottende passiva	4.219	616
Betaalde rente	-5.169	-6.427
Ontvangen rente	0	296
	40.872	40.807
<i>Kasstromen uit investeringsactiviteiten</i>		
Investeringen (minus bijdragen)	0	-5.523
Bijdragen investeringen	0	0
<i>Kasstromen uit financieringsactiviteiten</i>		
Nieuwe leningen	0	0
Aflossingen langlopende schulden	-40.512	-27.012
	-40.512	-27.012
<i>Mutatie liquide middelen</i>	360	8.272

## Verlies &amp; Winstrekening 2016

Omschrijving	realisatie 2016	begroting 2016	realisatie 2015
<b>Opbrengsten ledenadministratie</b>			
Contrib. Senioren	-62.679	-66.715	-65.302
Contrib. Jeugd	-5.946	-5.963	-6.544
Inschrijfgeld nieuwe inschrijvingen	-132	-1.446	-439
Contributie slapend lid	-314	-244	-325
<b>Totaal opbrengsten ledenadmin.</b>	<b>-69.071</b>	<b>-74.368</b>	<b>-72.610</b>
<b>Opbrengsten kantinecommissie</b>			
Kantine opbrengst	-23.505	-26.000	-20.234
Afkoop Diensten/Boeten	-2.895	-2.500	-3.515
<b>Totaal opbrengsten kantinecomm.</b>	<b>-26.400</b>	<b>-28.500</b>	<b>-23.749</b>
<b>Opbrengsten commissies</b>			
Advertentie clubblad / sponsorbijdragen	0	0	-61
Competitie bijdrage (techn.comm.)	-6.559	-5.750	-6.056
Saldo techn.comm. overige activiteiten	-276	-500	-387
Saldo jeugdcommissie	200	0	-27
Open- D resultaat	-4.110	-900	-2.194
Oldee 45+ opbrengst	510	-200	-1.465
<b>Totaal opbrengsten commissies</b>	<b>-10.235</b>	<b>-7.350</b>	<b>-10.190</b>
<b>Overige opbrengsten</b>			
Subsidie Gemeente	-4.896	-4.896	-5.655
Overige	0	-300	0
<b>Totaal overige opbrengsten</b>	<b>-4.896</b>	<b>-5.196</b>	<b>-5.655</b>
<b>Totaal generaal opbrengsten</b>	<b>-110.601</b>	<b>-115.414</b>	<b>-112.203</b>
<b>Financieringskosten</b>			
Rente lasten leningen	5.169	5.690	6.427
Overige rente (baten)/lasten	0	-300	-296
Kosten bank	236	400	327
<b>Totaal Financieringskosten</b>	<b>5.405</b>	<b>5.790</b>	<b>6.458</b>
<b>Afschrijvingskosten</b>			
Afschrijving renovaties/banen	30.129	30.529	32.571
Afschrijving clubhuis en verbouwing	4.534	5.335	6.176
Afschrijving inventaris	551	512	1.181
Vrijval voorziening onderhoud	-2.000	-2.000	-2.000
<b>Totaal afschrijvingskosten</b>	<b>33.215</b>	<b>34.376</b>	<b>37.928</b>
<b>Personeelskosten</b>			
Personeelskosten	12.000	12.000	12.000
Overige personeelskosten	0	0	0
<b>Totaal loonkosten</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>

Omschrijving	realisatie 2016	begroting 2016	realisatie 2015
<b>Overige parkkosten</b>			
Stroom en gas	6.785	7.800	5.493
Water	191	350	274
Onderh.banen/verlichting	8.377	11.300	8.027
Onderhoud kantine	5.500	4.500	1.489
Containerhuur G.P. Groot	1.510	1.640	1.566
Lasten / O/G-heffing	1.757	1.500	1.360
<b>Totaal overige parkkosten</b>	<b>24.120</b>	<b>27.090</b>	<b>18.209</b>
<b>Totaal generaal parkkosten</b>	<b>69.334</b>	<b>73.466</b>	<b>68.137</b>
<b>Jeugdkosten</b>			
Halhuur	6.000	6.500	6.245
Kosten training	242	1.500	1.104
Diverse jeugdkosten	0	200	0
<b>Totaal jeugdkosten</b>	<b>6.242</b>	<b>8.200</b>	<b>7.349</b>
<b>Webmaster</b>			
Kosten webmaster	0	50	0
<b>Totaal redactie commissie</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>0</b>
<b>Technische commissie</b>			
Ballen	4.620	5.500	5.338
Overige kosten techn.comm.	0	50	0
<b>Totaal technische commissie</b>	<b>4.620</b>	<b>5.550</b>	<b>5.338</b>
<b>Ledenadministratie</b>			
Ledenadministratie	0	75	55
Overige kosten ledenadministratie	0	25	0
<b>Totaal ledenadministratie</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>55</b>
<b>Algemene kosten</b>			
KNLTB	15.626	16.000	15.855
Verzekeringen	1.134	1.500	1.088
Commissie-avond	155	600	0
Telefoon, internet en digitale televisie	810	1.200	1.060
Bloemen & presentjes	240	500	504
Administratieve & kantoorkosten	0	100	0
Contributies en abonnementen	3.055	3.200	3.659
Onderhoud kantoorinventaris	0	100	0
Kosten bestuur	0	300	525
Overige algemene kosten	988	250	512
<b>Totaal algemene kosten</b>	<b>22.008</b>	<b>23.750</b>	<b>23.203</b>
<b>Totaal opbrengsten</b>	<b>-110.601</b>	<b>-115.414</b>	<b>-112.203</b>
<b>Totaal kosten</b>	<b>107.609</b>	<b>116.906</b>	<b>110.540</b>
<b>Totaal resultaat (negatief = voordelig saldo)</b>	<b>-2.992</b>	<b>1.493</b>	<b>-1.663</b>

## Toelichting op jaarrekening 2016 (ten opzichte van de begroting 2016)

### 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 2015 726, dit is met 15 leden gestegen naar 741 leden eind 2016. Ondanks de stijging van het aantal is de contributie gedaald t.o.v. realisatie 2015, door de actietarief uit de sportweek.
2. Het saldo van de baten en lasten van de kantine is dit jaar gestegen. De toernooien en sportweek hebben in 2016 tezamen voor een goede omzet gezorgd.  
  
De brutomarge (44% vs. 43% in 2015) is 1% gestegen in 2016 en is een mooie marge op de kantineopbrengsten.
3. Het Geestemerend toernooi is dit jaar weer een groot succes geweest met een goede bezetting. Door de goede bezetting, het goede weer en dankzij de vele sponsors is het resultaat zeer mooi.  
Het Oldee toernooi heeft dit jaar break-even gedraaid, echter door een kostenpost uit het verleden wordt dit jaar toch afgesloten met een verlies.
4. De subsidie van de gemeente is in 2016 gedaald, zoals al gelijk aan 2014. Voor de komende jaren zal echter de subsidie worden afgebouwd. In de begroting van 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 hoger ten opzichte van vorig jaar door een lager ontvangen EKOfaks bijdrage. Het bestuur zal in de ALV een plan toelichten om de kosten voor energie te verlagen.  
  
Onderhoud banen en verlichting zijn dit jaar lager dan begroot, onderhoud kantine hoger.  
  
De lasten en heffingen zijn ongeveer gelijk aan de begroting.
4. De jeugdkosten voor de jeugdkerntoernooien zijn lager dit jaar. De factuur voor de haluur is nog niet ontvangen, hiervoor is een geschatte huur opgenomen.
5. De kosten voor ballen zijn lager dan begroot.
6. De overige algemene kosten zijn hoger dan begroot door de kosten van een onderzoek naar besparing in de energiekosten. georganiseerd voor de vrijwilligers. Deze kosten vallen echter in het jaar 2016 en niet in de V&W 2015.  
De abonnementskosten zijn lager dan begroot.  
In totaal zijn de kosten lager dan vorig jaar en dan begroot.
7. In 2016 is er een positief resultaat ondanks de daling van de totale contributie en met name dankzij de hoge opbrengst van het Geestemerend toernooi.  
  
Verder vertonen de algemene kosten geen vreemde afwijkingen t.o.v. de begroting.

Namens het bestuur,

De penningmeester

	begroting 2017 €		begroting 2016 €		realisatie 2016 €	
<b>Opbrengsten ledenadministratie</b>						
Contributie senioren	-	63.448	-	66.715	-	62.679
Contributie jeugd	-	6.729	-	5.963	-	5.946
Inschrijfgeld nieuwe inschrijvingen	-	974	-	1.446	-	132
Contributie slapend lid	-	149	-	244	-	314
<i>Totaal opbrengsten ledenadmin.</i>		- 71.299		- 74.368		- 69.071
<b>Opbrengsten kantinecommissie</b>						
Kantine opbrengst	-	24.000	-	26.000	-	23.505
Afkoop diensten/boeten	-	3.000	-	2.500	-	2.895
<i>Totaal opbrengsten kantinecomm.</i>		- 27.000		- 28.500		- 26.400
<b>Opbrengsten commissies</b>						
Advertentie clubblad / sponsorbijdragen	-	-	-	-	-	-
Competitie bijdrage (techn.comm.)	-	5.750	-	5.750	-	6.559
Saldo techn.comm. overige activiteiten	-	500	-	500	-	276
Saldo jeugdcommissie	-	-	-	-	-	200
Open- D resultaat	-	1.000	-	900	-	4.110
Oldee 45+ opbrengst	-	-	-	200	-	510
<i>Totaal opbrengsten commissies</i>		- 7.250		- 7.350		- 10.235
<b>Overige opbrengsten</b>						
Subsidie Gemeente	-	3.549	-	4.896	-	4.896
Overige	-	-	-	300	-	-
<i>Totaal overige opbrengsten</i>		- 3.549		- 5.196		- 4.896
<b>Totaal generaal opbrengsten</b>		<b>- 109.098</b>		<b>- 115.414</b>		<b>- 110.601</b>
<b>Financieringskosten</b>						
Rente leningen		3.217		5.690		5.169
Overige rentebaten/kosten		-	-	300		-
Kosten bank		300		400		236
<b>Totaal Financieringskosten</b>		<b>3.517</b>		<b>5.790</b>		<b>5.405</b>
<b>Afschrijvingskosten</b>						
Afschrijvingen banen en toebehoren		30.929		30.529		30.129
Afschrijvingen clubhuis		4.529		5.335		4.534
Afschrijvingen inventaris		415		512		551
Vrijval voorziening onderhoud/afschrijving	-	2.000	-	2.000	-	2.000
<i>Totaal afschrijvingskosten</i>		<b>33.873</b>		<b>34.376</b>		<b>33.215</b>
<b>Personeelskosten</b>						
Personeelskosten		12.000		12.000		12.000
Overige personeelskosten		-		-		-
<i>Totaal loonkosten</i>		<b>12.000</b>		<b>12.000</b>		<b>12.000</b>
<b>Overige parkkosten</b>						
Stroom/Gas		7.500		7.800		6.785
Water		350		350		191
Onderhoud banen/verlichting		9.400		11.300		8.377
Onderhoud kantine		4.500		4.500		5.500
Containerhuur G.P. Groot		1.640		1.640		1.510
Lasten/heffing O/G		1.800		1.500		1.757
<i>Totaal overige parkkosten</i>		<b>25.190</b>		<b>27.090</b>		<b>24.120</b>
<b>Totaal generaal Parkkosten</b>		<b>71.063</b>		<b>73.466</b>		<b>69.334</b>

	begroting 2017 €		begroting 2016 €		realisatie 2016 €	
<b>Jeugdkosten</b>						
Halhuur	6.500		6.500		6.000	
Kosten jeugdtraining	1.000		1.500		242	
Diverse jeugdkosten	200		200		-	
<b>Totaal Jeugdkosten</b>		<b>7.700</b>		<b>8.200</b>		<b>6.242</b>
<b>Webmaster</b>						
Kosten webmaster	50		50		-	
<b>Totaal clubblad</b>		<b>50</b>		<b>50</b>		<b>-</b>
<b>Technische commissie</b>						
Ballen	5.000		5.500		4.620	
Overige kosten techn.comm.	50		50		-	
<b>Totaal Technische commissie</b>		<b>5.050</b>		<b>5.550</b>		<b>4.620</b>
<b>Ledenadministratie</b>						
Ledenadministratie	25		75		-	
Overige kosten ledenadministratie	25		25		-	
<b>Totaal Ledenadministratie</b>		<b>50</b>		<b>100</b>		<b>-</b>
<b>Algemene kosten</b>						
KNLTB	16.000		16.000		15.626	
Verzekeringen	1.300		1.500		1.134	
Commissie-avond/Nieuwjaarsreceptie	500		600		155	
Telefoon, internet en digitale televisie	1.000		1.200		810	
Bloemen & presentjes	400		500		240	
Administratieve & kantoorkosten	-		100		-	
Contributies en abonnementen	3.200		3.200		3.055	
Onderhoud kantoorinventaris	-		100		-	
Kosten bestuur	-		300		-	
Overige algemene kosten	250		250		988	
<b>Totaal Algemene kosten</b>		<b>22.650</b>		<b>23.750</b>		<b>22.008</b>
<b>Totaal opbrengsten</b>		<b>- 109.098</b>		<b>- 115.414</b>		<b>- 110.601</b>
<b>Totaal kosten</b>		<b>110.080</b>		<b>116.906</b>		<b>107.609</b>
<b>Totaal resultaat (negatief = voordelig saldo)</b>		<b>982</b>		<b>1.493</b>		<b>- 2.992</b>

**Investeringsbegroting (minimaal investeringen > €20.000 conform statuten en huish.regelement)**

geen

Liquiditeitsprognose	2017 begroting	2016 begroting
Saldo liquide middelen 1 januari	58.646	58.286
Bij:		
Totale opbrengsten	109.098	115.414
Rentebaten	-	300
	<u>109.098</u>	<u>115.714</u>
Af:		
Totale kosten excl. afschrijvingen en onttrekking voorziening	- 72.990	- 77.040
Investeringen in vaste activa	- 8.000	- 5.000
Aflossingen leningen	- 40.512	- 27.012
Nieuwe lening	-	-
Rentelasten	- 3.217	- 5.690
	<u>- 124.719</u>	<u>- 114.742</u>
Saldo liquide middelen 31 december	43.024	59.257

**Contributie overzicht**

Totaal contributie	Tarief 2017 = Tarief 2016
Senioren	63.448,00
Jeugd	5.183,50
Jeugd <10 jaar	1.545,00
inschrijfgeld nieuwe aanmeldingen	973,50
slapende leden	<u>148,50</u>
	71.298,50

Contributietarieven 2017	inflatie	tarieven 2016	correctie 0,3%	tarieven 2017
Senioren		121,00	121,36	121,00
Jeugd		57,50	57,67	57,50
Junioren		25,50	25,58	25,50
Inschrijving/late opzeg./sl.lid		16,50	16,55	16,50