Jaarverslag

RKVV Zwaluw VFC

2015 / 2016

Balans

Activa

		30-6-2016		30-6-2015
Vaste activa				
Clubhuis	€	19.600	€	24.500
Vlottende activa				
Voorraad	€	2.100	€	2.100
Debiteuren	€	2.126	€	3.331
Overlopende activa	€	3.257	€	467
Te ontvangen BTW	€	129	€	-
Liquide middelen	€	199.782	€	169.776
Totaal	**€**	**226.994**	**€**	**200.174**

Balans

Passiva

		30-6-2016		30-6-2015
Eigen vermogen				
Eigen vermogen	€	91.223	€	83.327
Resultaat boekjaar	€	5.423	€	7.896
	€	96.646	€	91.223
Voorziening	€	85.000	€	75.000
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)				
Crediteuren	€	16.835	€	8.953
Overlopende passiva	€	28.513	€	24.067
Te betalen BTW	€	-	€	931
Totaal	**€**	**226.994**	**€**	**200.174**

Resultatenrekening

		Realiteit 2015/2016		Begroting 2015/2016		Realiteit 2014/2015
Opbrengsten						
Contributies	€	124.517	€	109.300	€	117.011
Entree en sponsorgelden	€	28.820	€	20.000	€	25.274
Acties en loterijen	€	4.125	€	3.225	€	6.995
Subsidies	€	24.728	€	24.000	€	24.476
Diverse baten	€	368-	€	200	€	9.220
Kantine inkomsten	€	135.224	€	137.750	€	139.247
	€	317.046	€	294.475	€	322.223
Kosten						
Personeelskosten	€	72.169	€	55.000	€	51.675
Huisvestingskosten	€	43.967	€	68.800	€	54.623
Bureaukosten	€	3.734	€	6.300	€	4.711
Accommodatie/sportvelden	€	16.833	€	21.000	€	19.130
Wedstrijdkosten	€	37.722	€	42.200	€	33.248
Bestuur en commissies	€	16.446	€	16.800	€	16.240
Diverse lasten	€	4.166	€	3.500	€	428
Kantine kosten	€	101.686	€	80.500	€	94.272
Afschrijving gebouwen	€	4.900	€	-	€	-
Toevoeging voorziening	€	10.000	€	-	€	40.000
	€	311.623	€	294.100	€	314.327
Resultaat	**€**	**5.423**	**€**	**375**	**€**	**7.896**

Toelichting

Algemeen

Het jaarverslag betreft het boekjaar 2015/2016 dat loopt van 1 juli t/m 30 juni.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

De activa en passiva zijn, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Verslag:

De club staat er financieel nog steeds goed voor. Wederom is een positief resultaat behaald en ook de liquiditeitspositie heeft zich positief ontwikkeld. Per einde van het verslagjaar was er € 199.782 aan bank en kasgeld aanwezig. Gecorrigeerd voor nog te ontvangen en te betalen bedragen resteert een saldo van € 159.946. Het bestuur heeft gemeend om de in het verleden getroffen voorziening ten laste van het resultaat te moeten verhogen tot een bedrag van € 85.000. Dit is verwerkt in de resultatenrekening. Voor dit bedrag zullen liquide middelen worden gefixeerd. De voorziening zal conform eerdere afspraken worden aangewend voor onderhoud en/of nieuwbouw van de tribune/kleedkamers en het clubhuis.
In het vorig boekjaar is een permanente reserve gevormd van € 30.000 (± 10% van de begroting). Deze vaste reserve mag pas worden aangesproken bij onoverkomelijke calamiteiten en pas na goedkeuring van de ALV.
Ook is vorig jaar besloten om een bedrag van € 30.000 aan te wenden voor het plaatsen van (LED) verlichting op een van de velden om zodoende een extra trainingsfaciliteit te creëren. Dit is helaas nog niet gelukt maar wel nog steeds onderwerp van gesprek met de gemeente. Het blijvend kritisch omgaan met uitgaven is met name debet aan de positieve situatie. Daarnaast het feit dat ook dit jaar de contributies voor 100% zijn ontvangen en ook de door spelers opgelopen boetes zijn voor bijna 100% doorberekend en betaald.
De gemeentelijke subsidie is voor het kalenderjaar 2016 op nagenoeg hetzelfde niveau gehandhaafd ten opzichte van voorgaande jaren, de verwachting is echter dat deze in de toekomst onder druk kan komen te staan.
De clubhuis omzet is dit jaar achtergebleven bij de begroting. Dit is o.a. een gevolg van de lagere omzet tijdens de zomeravond competitie. Maar ook het feit dat steeds meer jeugdelftallen niet meer in het clubhuis verzamelen bij uitwedstrijden heeft een drukkend effect. Daarnaast is steeds meer naar het middel van betaling gegrepen om de inzet van medewerkers in het clubhuis te kunnen waarborgen. Het experiment van verplichte clubwerkzaamheden met de senioren is helaas niet geslaagd.
Tot aan het boekjaar 2014-2015 is er geen afschrijving van de vaste activa verwerkt in de financiële resultaten. In het boekjaar 2014-2015 is een inhaalafschrijving toegepast van 25 jaar waarbij een totale afschrijvingstermijn van 30 jaar als uitgangspunt is gehanteerd. In het verslagjaar is de afschrijving verwerkt in de resultatenrekening.

Toekomstverwachting:

De komende jaren zullen in het teken gaan staan van extra uitgaven als gevolg van achterstallig onderhoud en door renovatie van verouderde bezittingen. Wellicht is totale nieuwbouw van ons complex wel aan de orde.
Onze kosten structuur is zodanig dat de grens van bezuinigingen is bereikt. Hier zal zich eerder een opwaartse dan een neerwaartse lijn gaan openbaren. Steeds meer moet naar het middel betaling worden gegrepen om bepaalde werkzaamheden gerealiseerd te krijgen.
De resultaten zullen de komende jaren onder druk komen te staan en de bedragen die we nu als voorziening en als vrij voor investeringen beschikbaar hebben zullen vermoedelijk niet fors meer toenemen.
Om eventuele investeringen in de toekomst mogelijk te kunnen maken zullen we sterk onze kosten in de gaten moeten blijven houden en daar waar mogelijk onze (sponsor) inkomsten moeten proberen te verhogen. Mogelijk dat zelfs alternatieve geldbronnen aangeboord moeten worden. Denk daarbij aan leningen bij de bank, extra subsidie bronnen en mogelijk dat crowdfunding een optie is.

Toelichting

Balans

Activa

Vaste activa

Clubhuis
Het clubhuis is gewaardeerd tegen aanschafwaarde minus de toegepaste afschrijving.
Afschrijving vindt plaats in 30 jaar.

Aanschafwaarde	€	147.356
Afschrijving per 1 juli 2015	€	122.856
	€	24.500
Afscrijving boekjaar	€	4.900
Boekwaarde per 30 juni 2016	€	19.600
Totale afschrijving	€	127.756

Vlottende activa

Voorraad
De voorraad betreft de artikelen van het clubhuis per 30-6-2016.

Debiteuren
Dit zijn openstaande nota's:

Bouwbedrijf Bouwhuysen	€	1.250
Zomeravond debiteur	€	200
COA	€	676
	€	2.126

Overlopende activa

Boetes en contributie	€	400
Borg Groenewoud Glas	€	2.500
Emballage	€	357
	€	3.257

Liquide middelen

RABO 15.54.10.601	€	10.231
RABO 11.91.24.645	€	294
RABO spaar 36.32.445.192	€	185.000
Kas	€	4.257
	€	199.782

Van het saldo aan liquide middelen is € 85.000 gefixeerd ter dekking van de voorziening en € 30.000 voor de permanente reserve.

Toelichting

Balans

Passiva

Eigen Vermogen

Eigen vermogen 1-7-2015	€	83.327
Toevoeging resultaat 2014-2015	€	7.896
	€	91.223

Voorziening

Dit betreft een onderhoudsvoorziening voor het clubhuis. Van het saldo op de spaarrekening bij RABO bank is € 85.000 bestemd voor onderhoud aan het clubhuis, kleedkamers en tribune.

Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)

Crediteuren
Dit betreft reeds ontvangen maar nog te betalen nota's:

WSD groep	€	4.235
Alku	€	872
Dit of Dat	€	2.073
Expoline	€	1.390
Hamers sluitwerk	€	45
FOOX/Robben	€	7.575
KNVB	€	1.285-
Le Credit Sportif	€	86
v Happen	€	464
Gemeente Vught	€	917
van Kessel	€	209
De Gouden Ton	€	150
Diversen	€	104
	€	16.835

Overlopende passiva

Nog te ontvangen nota's (Gemeente, KNVB)	€	916
Voouit ontvangen Subsidie	€	12.500
Fooienpot clubhuis	€	1.594
Loonheffing/sociale lasten	€	2.221
Te betalen salaris	€	6.475
TR Zomeravond	€	2.942
Premie Zwaluw 1	€	1.865
Diversen	€	-
	€	28.513

Toelichting

Resultatenrekening

Opbrengsten

	Realiteit 2015/2016	Begroting 2015/2016
Contributies		
Contributie senioren	€ 32.966	€ 29.000
Contributie junioren	€ 38.791	€ 38.000
Contributie pupillen	€ 45.563	€ 39.000
Contributie mini's	€ 4.528	€ 1.500
Donateurs	€ 640	€ 500
Niet spelende leden	€ 1.134	€ 700
Functionaris	€ 895	€ 600
	€ 124.517	€ 109.300
Entree en sponsorgelden		
Sponsorbijdragen	€ 25.275	€ 17.000
Reclameborden e.d.	€ 2.000	€ 2.000
Entreegelden	€ 1.461	€ 1.000
Schenking	€ 84	€ -
	€ 28.820	€ 20.000
Acties en loterijen		
Nationale Lotto	€ 104	€ 125
Loterijen/bingo	€ 3.621	€ 3.000
Overige acties	€ 400	€ 100
	€ 4.125	€ 3.225
Subsidies		
Subsidie	€ 24.728	€ 24.000

	Realiteit 2015/2016	Begroting 2015/2016
Diverse baten		
Boetes	€ 1.884	€ 2.000
Ontvangen doorberekende boetes	€ 1.982-	€ 2.000-
Intrest en bankkosten	€ 370-	€ 300-
Overige	€ 100	€ 500
	€ 368-	€ 200
Kantine inkomsten		
Bar	€ 95.214	€ 85.000
Snack-hoek	€ 19.842	€ 33.000
Doorberekening eigenverbruik	€ 11.800	€ 14.750
Bonus	€ 8.368	€ 5.000
	€ 135.224	€ 137.750

Toelichting

Resultatenrekening

Kosten

		Realiteit 2015/2016		Begroting 2015/2016
Personeelskosten				
Salarissen trainers senioren	€	30.468	€	18.000
Salarissen trainers junioren	€	6.025	€	6.300
Salaris complexbeheerder	€	18.826	€	14.500
Onkostenvergoeding senioren	€	4.650	€	5.150
Vrijwilligersvergoeding junioren	€	10.425	€	8.050
Vrijwilligersvergoeding overige	€	1.500	€	3.000
Opleidingsvergoeding	€	275	€	-
Diverse (boete en verzekering)	€	-	€	-
	€	72.169	€	55.000
Huisvestingskosten				
Huur complex	€	10.997	€	11.000
Electra, gas en water	€	21.237	€	27.500
Belastingen gebouwen	€	5.947	€	11.000
Verzekering gebouwen	€	2.876	€	2.850
Inboedelverzekering	€	1.759	€	1.750
Beveiliging	€	359	€	1.200
Klein onderhoud	€	792	€	5.000
Groot onderhoud	€	-	€	8.500
Overige huisvestingskosten	€	-	€	-
	€	43.967	€	68.800
Bureau kosten				
Kantoorbehoeften	€	122	€	2.000
Portokosten	€	350	€	600
Telefoonkosten	€	551	€	1.000
Automatisering/ Internet	€	2.543	€	2.000
Kopieerkosten	€	168	€	500
Abonnementen	€	-	€	-
Overige bureaukosten	€	-	€	200
	€	3.734	€	6.300

	Realiteit 2015/2016	Begroting 2015/2016
Accommodatie/sportvelden		
Huur zalen	€ 553	€ 2.000
Klein onderhoud	€ 3.527	€ 3.000
Groot onderhoud	€ -	€ 2.000
Overige kosten speelvelden	€ 12.753	€ 14.000
	€ 16.833	€ 21.000
Wedstrijdkosten		
Spelmaterialen	€ 7.323	€ 7.000
Kledingkosten	€ 4.188	€ 4.000
Waskosten	€ -	€ 750
Medische kosten	€ 2.103	€ 2.500
Vervoer/verblijfkosten	€ -	€ -
Toernooien	€ 2.024	€ 3.500
Kosten KNVB	€ 21.634	€ 23.000
Kosten NOC/NSF	€ 450	€ 450
Overige wedstrijdkosten	€ -	€ 1.000
	€ 37.722	€ 42.200
Bestuur en commissies		
Bestuurskosten	€ 6.385	€ 5.500
Seniorencommissie	€ 2.264	€ 3.500
Jeugdcommissie	€ 3.929	€ 6.500
Sponsorcommissie	€ 1.085	€ -
Overige commissies	€ 2.783	€ 1.300
	€ 16.446	€ 16.800
Diverse lasten		
Kosten reclameborden	€ 3.342	€ 2.500
Overige kosten	€ 824	€ 1.000
	€ 4.166	€ 3.500

Kantinekosten

		Realiteit 2015/2016		Begroting 2015/2016
Inkoop bar	€	45.469	€	40.000
Inkoop snack-hoek	€	21.233	€	21.000
Eigen gebruik bar/snackhoek	€	2.598	€	2.500
Vergoeding kantine personeel	€	11.338	€	5.000
Overige kantine kosten	€	11.864	€	3.000
Afvalkosten	€	2.817	€	3.000
Schoonmaak	€	6.367	€	6.000
	€	101.686	€	80.500

Afschrijvingen

Afschrijving gebouwen	€	4.900	€	-
	€	4.900	€	-