

Financieel Jaarverslag 2016



Toelichting op exploitatie, balans en begroting

Samengevat

- Het afgelopen seizoen heeft TV Ilpendam afgesloten met een verlies van € 1.654.
- De totale baten bedragen circa € 27.600. Dit is een ongeveer € 600 minder dan in 2015, door lagere contributie, kantine- en sponsorinkomsten (waarvan de laatste twee vorig jaar incidenteel hoog waren).
- De lasten liggen met ruim € 29.000 op het niveau van voorgaande jaren.
- In 2016 is een bedrag van € 22.000 geïnvesteerd in ledverlichting en zonnepanelen met als doel de vereniging te verduurzamen. Dit is gerealiseerd met een rijkssubsidie van € 6.600. De jaarlijkse uitgaven voor energie en vervanging lampen zullen vanaf 2017 flink lager zijn.

Exploitatie overzicht

Seizoen 1 november 2015 t/m 31 oktober 2016

Baten

a) Contributies

De inkomsten uit contributies zijn € 500 lager dan vorig jaar.

b) Sponsorbijdragen

Dit jaar zijn circa € 1.800 aan sponsor inkomsten opgehaald. Hiervan was € 500 euro geormerkt voor het vervangen van de gravelbak en opknappen plantvakken bij de ingang.

c) Kantine inkomsten

Aan de kantine verkoop is € 2.300 verdiend. De verkopen waren € 300 lager en de inkoopkosten waren € 450 hoger dan in het piekjaar 2015.

Lasten

d) Baanonderhoud

De kosten voor baan onderhoud zijn dit jaar iets gestegen. De watertank voor de sproei installatie is vervangen.

e) KNLTB

Dit betreft de kosten van KNLTB lidmaatschap (afdracht per lid) en de kosten van deelname aan de voor- en najaarscompetities. Er waren dit jaar veel jeugd- en senioren teams actief in de competitie.

f) Toernooien / competitie

Betreft de kosten van de aanschaf van tennisballen en de kosten van de toernooien. De bijdragen van de competitieteams (totaal € 625) zijn in mindering gebracht.

g) Administratie kosten

Dit zijn kosten voor internet, de website en de boekhouding/ledenadministratie.

h) Algemene kosten

In deze post zijn de kosten opgenomen voor onder andere een attentie voor de vrijwilligers en kosten voor 'lief en leed'.

i) Onderhoud gebouwen/terrein

Naast de reguliere werkzaamheden is dit jaar met behulp van sponsorgeld de gravelbak opgeknapt en zijn nieuwe winddoeken aangeschaft.

j) Nuts bedrijven

Betreft de uitgaven voor gas, elektriciteit, water, telefoon en het afvoeren van afval. In de zomer is geïnvesteerd in zonnepanelen en ledverlichting. De verwachte besparing van elektra kosten zullen zichtbaar zijn in het volgend boekjaar.

k) Gemeentelijke heffingen

Dit betreft de uitgaven voor Hoogheemraadschap, de onroerend zaak belasting en rioolheffing.

l) Verzekeringen

Hieronder vallen de kosten voor aansprakelijkheids- en opstalverzekering.

m) Bankkosten

Kosten voor de zakelijke rekeningen bij Rabobank. De kosten zijn gedaald door het beëindigen van de lening en bankrekening bij ABN AMRO.

n) Afschrijvingen

In 2016 zijn afschrijvingen licht gestegen door de investering in ledverlichting en zonnepanelen. Dit jaar is een kwart van de jaarlijkse afschrijvingskosten in de exploitatie opgenomen.

o) Rentekosten

Begin 2016 is de lening voor de Tennisforce banen afgelost, waardoor de rentekosten slechts € 15 bedragen.

Balans per ultimo oktober 2016

Activa

1. Vaste activa

In 2016 is een netto bedrag van € 22.000 geïnvesteerd in ledverlichting en zonnepanelen.

2. Bankrekeningen

De getoonde bedragen van de Rabobank bankrekeningen zijn conform de saldi op de rekeningafschriften per eind oktober 2016.

3. Debiteuren

Betreft de na balansdatum ontvangen sponsorbijdragen van € 860.

Passiva

4. Eigen vermogen

Het eigen vermogen is met € 1.700 verlaagd door het exploitatieverlies van € 1.654 en een kleine vrijval van de voorziening die was getroffen voor de vervanging van lampen in de lichtmasten (nu niet meer nodig door de vervanging door ledarmaturen).

5. Obligaties

Dit betreft de rentevrije schuld aan de leden die in 2005 een obligatie hebben gekocht om de nieuwe tennisbanen te financieren. Dit seizoen is een obligatie van € 250 afgelost.

6. Hypotheek

De lening die in 2005 is afgesloten voor de aanleg van de Tennisforce banen is begin 2016 geheel afgelost.

7. Voorzieningen

Geen voorziening getroffen per balansdatum.

8. Borg sleutels

Het bedrag dat is ontvangen van leden voor een sleutel van het toegangshek van het tennispark.

Begroting 2017

Baten

- Contributies: hierbij is rekening gehouden met de af- en aanmeldingen van het afgelopen seizoen en enige aanwas van nieuwe leden.
- Kantine: het begrote bedrag is gelijk aan de winst dat in 2016 is gerealiseerd op de kantineverkoop.
- Overige baten: begroot in lijn met inkomsten in 2016.

Lasten

- Baanonderhoud: de begroting is in lijn met kosten 2016. Doordat geen vervanging van lampen meer nodig is, kan per saldo € 500 meer besteed worden aan overig baanonderhoud. In het voorjaar van 2017 wordt aan alle drie de tennisbanen groot onderhoud gepleegd.
- KNLTB: de verwachte kosten in 2017 zijn lager dan in 2016 door daling van aantal leden en competitie teams.
- Nutsbedrijven: door de investering in led verlichting en zonnepanelen zullen de kosten voor elektra flink dalen. De werkelijke besparingen zullen in de loop van 2017 duidelijk worden. Vooral nog worden € 1.500 euro lagere kosten begroot t.o.v. het voorgaande jaar.
- Rente lasten: geen rente lasten begroot omdat de lening voor de Tennisforce banen in 2016 geheel is afgelost.
- Overige lasten: begrote bedrag is in lijn met uitgaven voorgaande jaren.