

Financieel Jaarverslag 2023



Toelichting op exploitatie, balans en begroting

Samengevat

- Dit boekjaar is er veel geld uitgegeven aan het onderhoud rondom ons park en aan het clubhuis.
- Het aantal leden loopt terug en daarmee ook de contributie inkomsten.
- De kantine exploitatie is kostendekkend, maar door prijsstijgingen zijn we mogelijk binnenkort genoodzaakt om de verkoopprijzen te verhogen.
- TV Ilpendam heeft het afgelopen seizoen afgesloten met een positief resultaat van € 4.904 en blijft financieel gezond.
- De nieuwe banen zorgen voor veel lagere onderhoudskosten aan de banen.

Exploitatie overzicht

Seizoen 1 november 2022 t/m 31 oktober 2023

Baten

a) Contributies & Inschrijfgelden

Het aantal leden is in 2023 gedaald waardoor de contributieopbrengsten lager zijn dan vorig jaar (-/- €3.417). Net als vorig jaar is de contributie gelijk gebleven.

b) Door onze banen ook beschikbaar te stellen om eenmalig te huren is hiermee ruim €500 verdiend naast de jaarlijks huurinkomsten van de tennistrainer.

c) Sponsorbijdragen

Dit jaar hebben we per saldo iets minder aan sponsorbijdragen ontvangen dan vorig jaar.

d) Kantine inkomsten

De kantine inkomsten zijn voldoende om de inkoopkosten te dekken. Deels komt dit door hoger inkoopkosten bij gelijkblijvende verkoopprijzen, maar ook het niet doorgaan van het jaarlijkse toernooi in september heeft hier een negatieve impact op.

e) Algemene baten

Deze post kenmerkt zich door eenmalige opbrengsten. Hieronder vallen o.a. de ontvangen BOSA subsidie van €3.550 en een eenmalige schenking van de Vriendenloterij van €1.258.

Lasten

f) Baanonderhoud

De kosten van het baanonderhoud zijn uitgekomen op €229. Met de komst van de nieuwe banen zijn er voor 2023 bijna geen onderhoudskosten gemaakt .

g) KNLTB

Dit betreft de kosten van KNLTB lidmaatschap (afdracht per lid) en de kosten van deelname aan de voor- en najaar competities. Met de daling van het aantal leden gecombineerd met hogere tarieven blijft deze kostenpost ongeveer gelijk met vorig jaar.

h) Toernooien / competitie

Betreft de kosten van de aanschaf van tennisballen en de kosten van de toernooien. De bijdragen van de competitieteams zijn in mindering gebracht.

i) Administratie kosten

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

j) Algemene kosten

In deze post zijn de kosten opgenomen voor onder andere een attentie voor de vrijwilligers en kosten voor 'lief en leed'. Ook de kosten voor de uitgevoerde taken door de tennisschool worden hier onder verantwoord.

k) Kleine aankopen

Gedurende het boekjaar is een graasmaaiër aangeschaft.

l) Nuts bedrijven

Betreft de uitgaven voor gas, elektriciteit, water, telefoon en het afvoeren van afval. De iets lagere kosten t.o.v. vorig jaar komt voornamelijk door het maandelijkse termijnbedrag en negatievere energie eindafrekening.

m) Gemeentelijke heffingen

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

n) Verzekeringen

Hieronder vallen de kosten voor aansprakelijkheids- en opstalverzekeringen. .

o) Bankkosten

Kosten voor de zakelijke rekeningen bij Rabobank.

p) Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gestegen met de komst van de nieuwe tennisbanen die nu voor het volledige boekjaar bijdragen aan de afschrijvingskosten.

q) Kosten Klusdagen

Hieronder vallen de kosten die gemaakt worden voor de klusdagen die met vrijwilligers plaatsvinden.

r) Onderhoud gebouw/terrein

Hier zijn voornamelijk de kosten voor het vervangen van de dakbedekking ,schilderwerk, beplanting aan de slootkant, nieuwe bestrating en infrastructurele werken rondom ons park verantwoord. Ter dekking van een deel van deze kosten is €10.000 vrijgevallen uit de voorziening onderhoud. Voor 2024 worden er geen grote onderhoudsuitgaven verwacht. Alleen zal de tweede energieaansluiting worden ontkoppeld door Liander.

Balans

Seizoen 1 november 2022 t/m 31 oktober 2023

Activa

1. Vaste activa

Gedurende dit boekjaar zijn er geen investeringen gedaan.

2. Bankrekeningen

De getoonde bedragen van de bankrekeningen zijn conform de saldi op de rekeningafschriften per eind oktober 2023.

Passiva

3. Eigen vermogen

Het eigen vermogen is licht gestegen door de toevoeging van de exploitatieoverschot van € 4.904.

4. Borg sleutels

Dit is de borg die leden hebben betaald voor een sleutel van het toegangshek van het tennispark en/of het clubhuis.

5. Voorzieningen

Voor het groot onderhoud in de toekomst is nog voorziening gevormd van € 5.000. Zoals toegelicht bij de post onderhoudskosten is in dit boekjaar €10.000 vrijgevallen. Toekomstige groot onderhoudswerkzaamheden zullen ten laste van deze voorziening vallen.

Begroting 2024

Baten

- Contributies: Voorzichtigheidshalve is de verwachte opbrengst iets lager begroot dan vorig jaar.
- Verhuur banen: Hier begroten we een minimale opbrengst. Wel nemen we vergoeding op van €1.000 die we ontvangen van de tennisschool.
- Kantine: het begrote bedrag is gelijk aan het begrote bedrag van vorig jaar; te weten kostendekkend,
- Overige baten: We begroten geen eventuele bijdrage/vergoedingen van derden en ook de sponsorbijdrage begroten we voor 2024 iets lager dan in 2023.

Lasten

- Baanonderhoud: de begroting is een stuk lager dan voorgaande jaren. Om tegenvallers op te vallen is hiervoor €1.000 begroot
- KNLTB: de verwachte kosten in 2024 liggen iets hoger dan de realisatie van 2023 door prijsstijgingen van de KNLTB.
- Onderhoud gebouwen/terrein: In 2024 zal onze tweede elektriciteitsmeter worden ontkoppeld. Tegenover deze eenmalige kosten staat dat de jaarlijkse aansluitkosten hiervoor komen te vervallen en deze uitgaven naar verloop van tijd zijn terugverdiend. Verder verwachten we voor 2024 geen grote uitgaven.
- Afschrijvingen en Voorziening: Voor het groot onderhoud is een voorziening gevormd. De afschrijvingen zullen naar verwachting, bij geen nieuwe investeringen gedurende 2024, uitkomen op circa €9.762.
- Nutsbedrijven: Deze liggen in lijn met vorig jaar. Wat de werkelijke energiekosten zijn, zal afhangen van het verbruik.
- Overige lasten: begrote bedragen liggen in lijn met uitgaven in voorgaande jaren.