

# **Roei -en Zeilvereniging De Amstel**

## **Jaarverslag 2015-2016**

**Opgesteld door:**

Maike Zietse

**Kascommissie:**

Leo Schneeman

Andries Smeding

Anders Kok

## 1. Balans

	<u>30 september 2016</u>	<u>30 september 2015</u>
	€	€
<b>Activa</b>		
<b>Vaste activa</b>		
Verenigingsgebouw	366.117	385.544
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen	9.733	18.886
<b>Liquide middelen</b>		
Bank	123.938	86.594
Kas	91	132
<b>Totaal</b>	<u><u>499.879</u></u>	<u><u>491.156</u></u>

## 1. Balans

	<u>30 september 2016</u>		<u>30 september 2015</u>	
	€	€	€	€
<b>Passiva</b>				
<b>Bestemmingsvermogen</b>				
Algemene reserve	20.358		9.358	
Gebouwfonds	9.695		9.695	
Botenfonds	12.900		6.906	
Reservering nog aan te schaffen materiaal	51.760		34.760	
Voorziening groot onderhoud gebouw	60.703		50.237	
Juniorenfonds	5.000		0	
Reserve ergohead	5.978		5.435	
Jubileum fonds	5.624		3.624	
Resultaat boekjaar	5.745		37.320	
		<u>177.763</u>		<u>157.335</u>
<b>Langlopende schulden</b>		290.603		310.060
<b>Kortlopende schulden</b>		31.513		23.761
Totaal		<u><u>499.879</u></u>		<u><u>491.156</u></u>

## Toelichting op de Balans per 30 september 2016

### Vaste Activa

<b>Materiele vast activa</b>	€	2016	€	2015
<b>Grond en gebouw</b>				
Boekwaarde vorig boekjaar investeringen		385.544		404.944
Afschrijvingen		-19.427		-19.400
Boekwaarde einde boekjaar		<u>366.117</u>		<u>385.544</u>
Aanschafwaarde		1.044.222		1.044.222
Uit gebouwfonds en schenkingen van leden		-305.430		-305.430
Subsidies		-275.000		-275.000
Cumulatieve afschrijvingen		-97.675		-78.248
Boekwaarde per 30 september		<u>366.117</u>		<u>385.544</u>

De boekwaarde van het verenigingsgebouw is conform de waarderingsgrondslagen die door de COEK en het bestuur zijn voorgesteld en die door de ALV zijn aangenomen.

De aldus vastgestelde waarderingsgrondslag is als volgt: in het eerste jaar zijn de subsidies, schenkingen van leden en een bedrag uit het gebouwfonds als afschrijvingen opgenomen. In dat jaar is tevens begonnen met een jaarlijkse afschrijving die overeenkomt met de jaarlijkse aflossing op de externe leningen.

In 2015/2016 en 2014/2015 heeft een extra aflossing, en dus extra afschrijving, van 4.000 euro plaatsgevonden aangezien er een schenking ten behoeve van het gebouw is ontvangen.

### Vlottende Activa

<b>Vorderingen</b>	€	2016	€	2015
Debiteuren		9.733		18.886
		<u>9.733</u>		<u>18.886</u>

### Liquide middelen

	€	2016	€	2015
ABN-AMRO Bank 54.02.41.857		34.809		27.094
Rabobank 15.61.22.952		20.030		50.571
Rabobank 13.09.27.589		68.719		8.387
Rabobank 14.99.87.161		380		541
		<u>123.938</u>		<u>86.594</u>
Kas Olaf		77		131
Kas penningmeester		14		1
		<u>124.029</u>		<u>86.726</u>

## Bestemmingsvermogen

<b>Algemene reserve</b>	€	2016	€	2015
Stand per 1 oktober		9.358		68
Resultaat voorgaand boekjaar		11.000		9.290
Stand per 30 september		20.358		9.358

<b>Gebouwfonds</b>	€	2016	€	2015
Stand per 1 oktober		9.695		7.145
Dotatie		0		2.550
Stand per 30 september		9.695		9.695

Het gebouwfonds is het restant van het verbouwings budget.  
Hiervan zal oa nog de laatste prijzenkast worden gemaakt.

<b>Botenfonds</b>	€	2016	€	2015
Stand per 1 oktober		6.906		4.706
Giften		1.673		2.200
Verdeling resultaat vorige boekjaar		4.321		0
Stand per 30 september		12.900		6.906

Het botenfonds is bedoeld voor de aanschaf van boten, buiten de begroting om, voor toptalenten, dat wil zeggen voor leden die internationaal op topniveau roeien of van wie verwacht wordt dat zij dat zullen gaan doen.

Het komt voor dat leden een kleine gift doen specifiek bedoeld voor het botenfonds.  
Deze giften worden aan dit fonds toegevoegd.

<b>Reservering nog aan te schaffen materiaal</b>	€	2016	€	2015
Stand per 1 oktober		34.760		26.414
Verdeling resultaat vorige boekjaar		17.000		25.600
Dotatie		0		0
Ontrekking		0		-17.254
Stand per 30 september		51.760		34.760

Deze reservering is bestemd voor aanschaf van boten buiten de begroting van het lopend verenigingsjaar.

<b>Voorziening groot onderhoud gebouw</b>	€	2016 €	2015
Stand per 1 oktober		50.237	20.715
Dotatie		14.500	14.500
Ontrekking		-4.034	0
Verdeling resultaat vorige boekjaar		0	15.022
Stand per 30 september		60.703	50.237

In 2014 is het concept-meerjarenonderhoudsplan (MJOP) gereedgekomen. Hierin wordt aangegeven welke investeringen in de periode 2014-2044 gedaan moeten worden om te zorgen dat het gebouw in goede staat van onderhoud blijft.

Het voor de gehele periode benodigde bedrag is geraamd op 347.000 euro, een gemiddelde van 11.000 euro per jaar.

Aangezien met name de komende jaren aanzienlijke investeringen nodig zijn is een gemiddeld bedrag ad 14.500 euro nodig; dat bedrag wordt met ingang van 2014/2015 gedoteerd.

<b>Juniorenfonds</b>	€	2016 €	2015
Stand per 1 oktober		0	0
Verdeling resultaat vorige boekjaar		5.000	
Ontrekking		0	0
Stand per 30 september		5.000	0

<b>Reserve Ergohead</b>	€	2016 €	2015
Stand per 1 oktober		5.435	3.769
Winst ergohead		543	1.666
Stand per 30 september		5.978	5.435

<b>Jubileum fonds</b>	€	2016 €	2015
Stand per 1 oktober		3.624	1.624
Dotatie		2.000	2.000
Stand per 30 september		5.624	3.624

	2016	2015
	€	€
<b>Resultaat boekjaar</b>	5.745	37.320

## Langlopende schulden

	2016	2015
	€	€
<b>Schulden aan kredietinstellingen</b>	290.603	310.060

Hypotheek Rabobank (5,3% rente)	227.291	240.887
Lening Nationaal restauratie fonds (1,5% rente)	51.312	53.173
Onderhandse lening (2% rente)	12.000	16.000
	<u>290.603</u>	<u>310.060</u>

De verbouwing van het verenigingsgebouw is gedeeltelijk gefinancierd met de bij Rabobank afgesloten hypotheek en een langlopende lening afgesloten bij het Nationaal Restauratiefonds.

De lening bij de Rabobank heeft een rente vaste periode van 10 jaar tot 1 oktober 2020.

De hypotheek had een looptijd tot 1 oktober 2036 bij afsluiting van de lening. Door de extra aflossingen is dit teruggebracht naar 1 juli 2034.

De lening bij het Nationaal restauratie fonds heeft een rente vaste periode van 10 jaar tot 1 augustus 2020.

De lening loopt tot 1 augustus 2040.

Het langlopende deel van deze financieringen is opgenomen onder de langlopende schulden. De binnen het volgende boekjaar vervallende aflossingsverplichtingen zijn onder de aflossingsverplichtingen langlopende schulden onder het kopje kortlopende schulden opgenomen.

	2016	2015
	€	€
Aflossingsverplichting hypotheek	13.596	13.596
Aflossingsverplichting Nationaal restauratie fonds	1.860	1.831
Crediteuren	5.863	4.157
Omzetbelasting	2.765	1.148
Borg voordeursleutels	3.429	2.029
Nog te betalen bedragen	4.000	1.000
	<u>31.513</u>	<u>23.761</u>

Per 30 september 2016 is er nog een rekeningcourant krediet beschikbaar van € 60.000 bij de Rabobank.

## 2. Staat van baten en lasten over de periode 1 oktober t/m 30 september

	<u>2015/2016</u>		<u>2014/2015</u>	
	€	€	€	€
<b>Baten</b>		251.152		261.142
<b>Lasten</b>				
Loonkosten	42.373		30.860	
Afschrijvingskosten	19.427		19.400	
Kosten gebouw	41.008		39.209	
Kosten vloot	79.876		79.479	
Wedstrijdkosten	19.450		10.145	
Instructiekosten	10.152		7.845	
Katern roeiblad en KNRB	1.729		64	
Organisatiekosten	5.049		6.319	
Algemene kosten	10.784		14.178	
		<u>229.848</u>		<u>207.499</u>
<b>Explootatieresultaat</b>		21.304		53.643
<b>Financiele baten en lasten</b>		15.559		16.323
<b>Resultaat</b>		<u>5.745</u>		<u>37.320</u>



**Toelichting staat van baten en lasten over de periode 1 oktober t/m 30 september**

<b>Baten</b>	<b>2015/2016</b>	<b>2014/2015</b>
	€	€
Contributie leden	193.775	201.116
Omzet schikkingen	1.480	2.565
Donaties	325	300
Ligplaatsgelden societeitsleden	11.885	12.645
Zaalhuur	15.600	18.450
Pacht	22.008	21.931
Schenkeningen	4.000	4.135
Opbrengst zeilen	2.079	0
	<b>251.152</b>	<b>261.142</b>

*Contributie leden:*

De contributie is gedaald door een daling in het aantal leden van 711 naar 700.

<b>Lasten</b>	<b>2015/2016</b>	<b>2014/2015</b>
	€	€
<b>Loonkosten</b>	<b>42.373</b>	<b>30.860</b>
Bruto loon bootsman	41.842	30.084
Overige personeelskosten	531	776
	<b>42.373</b>	<b>30.860</b>
<b>Afschrijvingen</b>	<b>19.427</b>	<b>19.400</b>
Afschrijvingen	15.427	15.400
Extra afschrijving	4.000	4.000
	<b>19.427</b>	<b>19.400</b>

De afschrijvingskosten zijn gelijk aan de jaarlijkse aflossingen van de langlopende schulden en de extra aflossing wegens een schenking.

<b>Kosten gebouw</b>	<b>2015/2016</b>	<b>2014/2015</b>
	€	€
Gemeentelijke heffingen	2.379	2.469
Verzekeringen gebouw	3.987	3.963
Onderhoud gebouw	9.074	7.271
Schoonmaakkosten	6.413	6.255
Energie en water kosten	13.923	14.793
Bijdrage energie en water kosten pachter	-12.000	-12.000
Overige lasten huisvesting	2.732	1.958

Dotatie voorziening groot onderhoud gebouw	14.500	14.500
	41.008	39.209

	2015/2016	2014/2015
	€	€
<b>Kosten vloot</b>	<b>79.876</b>	<b>79.479</b>

Aanschaf boten en riemen	52.454	77.254
Onttrekking/dotatie reservering nog aan te schaffen materiaal	0	-17.254
Aanschaf machines bootsman	0	0
Verzekering vloot	7.958	8.075
Aanschaf klein materiaal/uitbesteed onderhoud	18.321	10.336
Kosten MYFLEET	1.143	1.168
Verkoop boten en riemen	0	-100
	79.876	79.479

De aangeschafte boten zijn een 4- Liesbeth, 2x Bled, 1x Fossa en 1x Fanaloeck.

	2015/2016	2014/2015
	€	€
<b>Wedstrijdroeien</b>	<b>19.450</b>	<b>10.145</b>

Inschrijfgeld wedstrijden	6.052	6.896
Bijdrage inschrijfgeld	-1.754	-3.862
Kosten Botentransport	2.517	4.660
Bijdrage botentransport	-305	-1.666
Huur boten	-500	-90
Huur Bosbaan	3.155	1.647
Overige kosten wedstrijdroeien	11.921	5.240
Jeugdwedstrijden (Uitgaven -/- inkomsten)	-796	-355
Marathon (uitgaven -/- inkomsten)	10	-835
Tourtochten (uitgaven -/- inkomsten)	-850	-1.491
	19.450	10.145

	2015/2016	2014/2015
	€	€
<b>Instructie</b>	<b>10.152</b>	<b>7.845</b>

Volwassenen instructie	495	1.661
Jeugd instructie	796	1.334
Junioren instructie	6.161	3.277
Instructie cursussen	1.575	425
Kosten RTC-NHF	1.125	1.148

10.152	7.845
--------	-------

	2015/2016	2014/2015
	€	€
<b>KNRB</b>	<b>1.729</b>	<b>64</b>

Contributie KNRB	1.729	64
	1.729	64

	2015/2016	2014/2015
	€	€
<b>Organisatiekosten</b>	<b>5.049</b>	<b>6.319</b>

Kosten ledenadministratie	1.511	2.867
Representatiekosten	3.538	3.452
	5.049	6.319

	2015/2016	2014/2015
	€	€
<b>Algemene kosten</b>	<b>10.784</b>	<b>14.178</b>

Verzekeringen	2.079	3.076
Telefoon en internet kosten	1.419	1.621
Kosten website	1.044	290
Parkeergelden ( betaald -/- ontvangen)	0	150
Contributies en abonnementen	50	234
Overige algemene kosten	445	188
Diverse baten en lasten	0	-23
Oninbare contributies	4.942	3.716
Kosten vouchers	700	650
Dotatie jubileum fonds	2.000	2.000
ZCA Zeilen	-1.895	2.275
	10.784	14.178

Jaarlijks wordt er een bedrag van € 1.500 worden gedoteerd ten behoeve dan het 150 jarig jubileum en € 500 ten behoeve van het 145 jarig jubileum.

	2015/2016	2014/2015
	€	€
<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>15.559</b>	<b>16.323</b>

*Rentelasten en bankkosten*

Rente Rabobank hypotheek	13.377	14.071
Rente Nationaal restauratie Fonds	825	852
Bankkosten	714	751
Provisiekosten	643	649
	<hr/>	<hr/>
	15.559	16.323
	<hr/>	<hr/>

## Voorstel resultaatbestemming

<b>Resultaat 2016:</b>	€ 5.745
<b>Juniorenfonds voor uitzendingen en coördinatie</b>	€ 5.745