

Jaarrekening 2013-2014 O.S.B.O.

Balans per 31 Augustus 2014

Activa	31-aug-13	31-aug-14
1 Inventaris	20	20
2 Voorraden	3.212	1.654
3 Debiteuren	1.517	1.367
4 Nog te ontvangen posten	0	826
5 Vooruitbetaalde posten	0	6.731
6 Liquide middelen	54.738	38.184
	59.487	48.783

Passiva	31-aug-13	31-aug-14
7 Algemene reserve	34.526	40.946
8 Voordelig resultaat	6.420	2.377
9 Jubileumfonds	1.250	2.150
10 Reservering Hutton (20xx)	836	1.186
11 Vooruit ontvangen bedragen	0	70
12 Stimuleringsfonds	700	1.700
13 Crediteuren+n.t.b. kosten	15.755	354
	59.487	48.783

Exploitatierkening 2013-2014

	Werkelijk 2011-2012	Werkelijk 2012-2013
I Algemeen	12.392	14.094
II Competitie	-2.812	-2.517
III Toernooien en evenementen	-3.241	-2.814
IV Ondersteuning	797	-1.253
V Jeugd	1.675	-151
VI Communicatie	-2.488	237
VII Samenwerking	-1.521	-1.540
VIII Financiën	222	364
Totaal	5.024	6.420

	Begroot 2013-2014	Werkelijk 2013-2014
	12.582	14.532
	-3.100	-5.106
	-4.100	-3.106
	-1.688	-540
	-688	-1.735
	-2.125	-405
	-1.548	-1.480
	250	217
	-417	2.377

Toelichting op de balans 2013-2014 van de O.S.B.O.

1. Inventarissen	31-aug-13	31-aug-14
	20	20

Betreft bezittingen zonder echte boekwaarde maar nog wel aanwezige zaken zoals typemachine, computer, briefpapier etc., alsmede 100 sets materiaal in een 10-tal kratten.

2. Voorraden	31-aug-13	31-aug-14
Medailles en afslagen	904	715
Notatieboekjes	427	99
Schaakklokken	1.530	540
Diploma's en opgaven	351	300
	3.212	1.654

Alle voorraden zijn opnieuw gecheckt met de beheerders. De hierdoor ontstane nadelige effecten zijn ten laste van het resultaat over dit seizoen gebracht.

3. Debiteuren	31-aug-13	31-aug-14
	1.517	1.367

Het betreft nog te ontvangen contributie van een viertal verenigingen.

4. Nog te ontvangen posten	31-aug-13	31-aug-14
Examens	0	166
Inschrijfgelden basisscholen toernooi	0	660
	0	826

Behoeft geen nadere toelichting. Het bedrag van €660,- is inmiddels ontvangen.

5. Vooruit betaalde posten	31-aug-13	31-aug-14
	0	6.731

Het gaat hier om de afdracht aan de KNSB van de contributie over de maand september 2014 als onderdeel van de contributie voor het derde kwartaal.

6. Liquide middelen	31-aug-13	31-aug-14
ING betaalrekening	8.618	1.596
ING spaarrekening	46.120	36.588
	54.738	38.184

Het lagere saldo is een gevolg van het feit dat vorig seizoen de betaling van de contributie-afdracht aan de KNSB over het laatste kwartaal pas in het seizoen 2013-2014 is betaald.

7. Algemene reserve	31-aug-13	31-aug-14
Stand per begin boekjaar	29.498	34.526
Voordelig resultaat vorig boekjaar	5.028	6.420
Stand per einde boekjaar	34.526	40.946

Het voordelig resultaat over het boekjaar 2012-2013 is toegevoegd aan de algemene reserve conform besluit van de ALV.

8. Voordelig resultaat	31-aug-13	31-aug-14
	6.420	2.377

Zie de toelichting op de exploitatie.

9. Jubileumfonds	31-aug-13	31-aug-14
Stand per begin boekjaar	5.308	1.250
Kosten 65-jarig jubileum	-4.958	0
Toevoeging reservering volgend jubileum	900	900
Stand per einde boekjaar	1.250	2.150

Jaarlijks wordt een bedrag van ca. €.900,= t.l.v. de exploitatie toegevoegd aan het jubileumfonds om eens per 5 jaar het jubileum te kunnen vieren. Het 70-jarige jubileum is in 2016.

10. Reservering Hutton (20xx)	31-aug-13	31-aug-14
	836	1.186

De OSBO heeft het Hutton toernooi in 2011 georganiseerd. Wanneer het volgende toernooi door ons georganiseerd wordt is nog niet bekend. Vermoedelijk na 2020. Daarom wordt jaarlijks een bedrag t.l.v. de exploitatie gereserveerd voor de toekomstige kosten. Dit jaar is €350,= toegevoegd aan de reserve.

11. Vooruit ontvangen bedragen	31-aug-13	31-aug-14
	0	70

Betreft een 3-tal inschrijfgelden voor het PK 2014-2015.

12. Stimuleringsfonds	31-aug-13	31-aug-14
Stand per begin boekjaar	0	700
Onttrekking i.v.m. toegekende aanvraag	-300	0
Toevoeging huidig boekjaar	1.000	1.000
Stand per einde boekjaar	700	1.700

Met ingang van het seizoen 2012-2013 is een fonds in het leven geroepen waaruit verenigingen die de ambitie hebben te groeien in het aantal leden, een bijdrage kunnen krijgen. Afgelopen seizoen heeft 1 vereniging een aanvraag ingediend. De gevraagde bijdrage wordt in het seizoen 2014-2015 afgewikkeld. Voor het verloop van het fonds zie boven.

13. Crediteuren + nog te betalen kosten	31-aug-13	31-aug-14
	15.755	354

Het betreft hier een declaratie voor het basisscholen schaaktoernooi ad €78,= ,nog te betalen onkostenvergoedingen aan 2 bestuursleden een aandeel in het prijzengeld van het ONK in Dieren en een terug te betalen klok die ten onrechte als vermist was doorberekend.

Toelichting op de exploitatierekening 2013-2014 van de O.S.B.O.

I. Algemeen	Werkelijk 2011-2012	Werkelijk 2012-2013	Begroot 2013-2014	Werkelijk 2013-2014
Contributie	74.675	75.937	83.664	81.527
Afdracht aan KNSB	-59.053	-59.155	-67.032	-64.453
Bestuurskosten	-1.489	-1.919	-1.780	-891
Algemene vergaderingen	-535	-273	-570	-760
Commissies	-16	0	-100	0
Reservering jubileum	-900	-900	-900	-900
OSBO medewerkers	-290	0	-700	0
Algemene baten en lasten	0	404	0	9
	12.392	14.094	12.582	14.532

De netto contributie opbrengst is vrijwel gelijk aan de begroting.

De bestuurskosten zijn lager uitgevallen o.m. als gevolg van het houden van de bestuursvergaderingen bij de leden thuis. Daarnaast zijn de reiskosten lager i.v.m. de kortere reisafstanden tussen de bestuursleden.

De hogere kosten van de ALV's hebben betrekking op de hogere opkomst van de verenigingen.

Er zijn geen kosten gedeclareerd door enige commissie.

Reservering jubileum spreekt voor zichzelf.

Afgelopen jaar heeft de OSBO-vrijwilligersdag wederom niet plaatsgevonden. Overwogen wordt om dit evenement niet meer te organiseren maar in individuele gevallen iets te regelen.

II. Competitie	Werkelijk 2011-2012	Werkelijk 2012-2013	Begroot 2013-2014	Werkelijk 2013-2014
Competitie senioren	-2.747	-2.542	-2.900	-4.888
OSBO-cup	-65	25	-200	-218
	-2.812	-2.517	-3.100	-5.106

De toename van de kosten van de seniorencompetitie is voor een belangrijk deel het gevolg van de verhoging van de vergoeding voor het organiseren van de gezamenlijke slotrondes door de verenigingen.

III. Toernooien en evenementen	Werkelijk 2011-2012	Werkelijk 2012-2013	Begroot 2013-2014	Werkelijk 2013-2014
Persoonlijk kampioenschap	-2.652	-2.217	-3.100	-2.471
Snelschaken voor clubteams	-135	-52	-500	0
Snelschaken individueel	-454	-545	-500	-635
	-3.241	-2.814	-4.100	-3.106

Het snelschaken voor clubteams is niet doorgegaan vanwege de geringe belangstelling.

Overwogen moet worden of dit evenement nog langer georganiseerd moet worden.

Het snelschaken individueel is ook niet doorgegaan. Hiertegenover staat dat daarvoor in de plaats het Open OSBO-kampioenschap snelschaken tijdens het ONK in Dieren is georganiseerd met een goede deelname.

IV. Ondersteuning	Werkelijk 2011-2012	Werkelijk 2012-2013	Begroot 2013-2014	Werkelijk 2013-2014
Ledenadministratie	-31	0	0	282
Schaakmateriaal	1.369	366	763	883
OSBO komt naar je toe	-283	0	-500	-120
Verkoop notatieboekjes	178	431	50	-166
Aanschaffingen schaakklokken	0	0	0	-405
Netto opbrengst verkoop schaakklokken	0	0	0	50
Kadervorming	-140	-1.050	-1000	-65
Wedstrijdleadersdag	-296	0	0	0
Ondersteuning verenigingen	0	-1.000	-1000	-1.000
	797	-1.253	-1.687	-540

Van de KNSB wordt nog steeds een vergoeding ontvangen voor de IT korting van de ledenadministratie.

Onder de post de OSBO komt naar je toe zijn de kosten verantwoord van de bijeenkomst over de toekomst van de KNSB/OSBO.

De opbrengst verkoop notatieboekjes is nadelig beïnvloed door het op orde brengen van de voorraad administratie. Het vorenstaande geldt ook voor de post aanschaffingen schaakklokken. Deze effecten zijn a-structureel.

Er is 1 vereniging die gebruik heeft gemaakt van de mogelijkheid tot het verkrijgen van een bijdrage in opleidingen.

De Wedstrijdledersdag is al 2 jaar niet meer georganiseerd en is ook niet meer geraamd in de begroting 2014-2015.

Het ontvangen verzoek van 1 vereniging tot ondersteuning wordt afgewikkeld in het seizoen 2014-2015.

V. Jeugd	Werkelijk 2011-2012	Werkelijk 2012-2013	Begroot 2013-2014	Werkelijk 2013-2014
Contributie	13.298	12.827	13.335	13.904
Afdracht aan KNSB	-9.717	-10.322	-10.973	-12.369
Jeugdcommissie	0	-76	0	-90
Jeugdcompetitie	-1.100	-903	-1.100	-980
Jeugdtraining	-750	0	-500	-525
Jeugdkampioenschap	-707	-801	-400	-807
Jeugdledersdag	0	0	-1.000	-1.350
IJSO-toernooien	0	-338	-150	-242
Huttontoernooi	179	-350	-350	-350
Schoolschaak (basis)	-506	-829	-500	181
Diplomaconsulaat	978	641	950	892
	1.675	-151	-688	-1.735

Jeugd algemeen: De totale kosten worden deels beïnvloed door de extra korting op de jeugdcontributie die wij als OSBO geven.

Kosten Jeugdkampioenschap zijn gelijk aan die van 2012-2013. Verschil met de begroting zijn de lagere inkomsten. Deze post is te laag begroot gelet op de uitgaven van vorige jaren.

Jeugdledersdag. De hogere kosten hebben betrekking op verschuldigde zaalhuur die in rekening is gebracht wegens het wel huren maar geen gebruik maken van de betreffende accommodatie. Dit is een éénmalig verlies.

Het schoolschaak toernooi is voordeliger uitgevallen door lagere organisatiekosten en hogere inschrijfgelden.

VI. Communicatie	Werkelijk 2011-2012	Werkelijk 2012-2013	Begroot 2013-2014	Werkelijk 2013-2014
Internet	-2.187	-1.174	-1.125	-153
Vernieuwing website	0	2.300	0	0
Representatie en PR	-267	-612	-500	-219
De Nieuwe OSBOde	-34	-277	-500	-32
	-2.488	237	-2.125	-405

De kosten van Internet zijn beperkt gebleven tot hostingskosten. Er zijn geen onderhoudskosten betaald.

De vernieuwing van de website is nu verder in gang gezet. Hier zijn geen kosten voor in rekening gebracht.

Kosten voor Representatie en PR zijn gemaakt voor het Jubileum van SV Het Kasteel, het overlijden van Hessel Visser en afscheid van Ron Berendsen.

De uitgaven voor de Nieuwe OSBOde hebben betrekking op nagekomen kosten. Is nu gestopt.

VII. Samenwerking	Werkelijk 2011-2012	Werkelijk 2012-2013	Begroot 2013-2014	Werkelijk 2013-2014
Bondsraad	-172	-206	-180	-139
Max Euwe Centrum	-1.349	-1.334	-1.368	-1.341
	-1.521	-1.540	-1.548	-1.480

De kosten spreken voor zichzelf.

VIII. Financiën	Werkelijk 2011-2012	Werkelijk 2012-2013	Begroot 2013-2014	Werkelijk 2013-2014
Kosten boekhouding	-136	-138	-100	-138
Bankkosten en rente	358	502	350	355
	222	364	250	217