

Jaarrekening 2014-2015 O.S.B.O.

Balans per 31 Augustus 2015

Activa	31-aug-14	31-aug-15
1 Inventaris	20	20
2 Voorraden	1.654	2.330
3 Debiteuren	1.367	603
4 Nog te ontvangen posten	826	245
5 Vooruitbetaalde posten	6.731	6.923
6 Liquide middelen	38.184	42.048
	48.783	52.169

Passiva	31-aug-14	31-aug-15
7 Algemene reserve	40.946	43.323
8 Voordelig resultaat	2.377	2.220
9 Jubileumfonds	2.150	3.050
10 Reservering Hutton (20xx)	1.186	1.536
11 Vooruit ontvangen bedragen	70	105
12 Stimuleringsfonds	1.700	1.700
13 Crediteuren+n.t.b. kosten	354	235
	48.783	52.169

Exploitatierkening 2014-2015

Omschrijving	Werkelijk 2012-2013	Werkelijk 2013-2014
I Algemeen	14.094	14.532
II Competitie	-2.517	-5.106
III Toernooien en evenementen	-2.814	-3.106
IV Ondersteuning	-1.253	-540
V Jeugd	-151	-1.735
VI Communicatie	237	-405
VII Samenwerking	-1.540	-1.480
VIII Financiën	364	217
Totaal	6.420	2.377

Begroot 2014-2015	Werkelijk 2014-2015
12.045	13.760
-5.600	-5.017
-4.600	-3.395
-1.244	-950
-685	-140
-1.250	-520
-1.490	-1.618
180	100
-2.644	2.220

Toelichting op de balans 2014-2015 van de O.S.B.O.

1. Inventarissen	31-aug-14	31-aug-15
	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-14	31-aug-15
Medailles en afslagen	715	470
Notatieboekjes	99	1.448
Schaakklokken	540	0
Diploma's en opgaven	300	413
	1.654	2.330

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-14	31-aug-15
	1.367	603

Het betreft nog te ontvangen contributie van een tweetal verenigingen ad €.518,65 alsmede nog te ontvangen jaarnota's voor 3 verenigingen ad €.33,88 en een nog te ontvangen boete ad €.50,=.

4. Nog te ontvangen posten	31-aug-14	31-aug-15
Examens	166	245
Inschrijfgelden basisscholen toernooi	660	0
	826	245

Behoeft geen nadere toelichting.

5. Vooruit betaalde posten	31-aug-14	31-aug-15
	6.731	6.923

Het gaat hier om de afdracht aan de KNSB van de contributie over de maand september 2015 als onderdeel van de contributie voor het derde kwartaal.

6. Liquide middelen	31-aug-14	31-aug-15
ING betaalrekening	1.596	590
ING spaarrekening	36.588	41.458
	38.184	42.048

De liquide middelen zijn een afspiegeling van de verbetering van onze financiële positie.

7. Algemene reserve	31-aug-14	31-aug-15
Stand per begin boekjaar	34.526	40.946
Voordelig resultaat vorig boekjaar	6.420	2.377
Stand per einde boekjaar	40.946	43.323

Het voordelig resultaat over het boekjaar 2013-2014 is toegevoegd aan de algemene reserve conform besluit van de ALV.

8. Voordelig resultaat	31-aug-14	31-aug-15
	2.377	2.220

Zie de toelichting op de exploitatie.

9. Jubileumfonds	31-aug-14	31-aug-15
Stand per begin boekjaar	1.250	2.150
Toevoeging reservering 70-jarig jubileum	900	900
Stand per einde boekjaar	2.150	3.050

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-14	31-aug-15
	1.186	1.536

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, zijnde de raming ad €.150,= plus niet uitgegeven kosten ad €.200,=.

11. Vooruit ontvangen bedragen	31-aug-14	31-aug-15
	70	105

Betreft een 5-tal inschrijfgelden voor het PK 2015-2016.

12. Stimuleringsfonds	31-aug-14	31-aug-15
Stand per begin boekjaar	700	1.700
Onttrekking i.v.m. toegekende aanvragen	0	0
Toevoeging huidig boekjaar	1.000	0
Stand per einde boekjaar	1.700	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 is er meer uitgegeven dan het jaarlijks beschikbare bedrag van €.1.000,=. Derhalve heeft geen toevoeging plaatsgehad.

13. Crediteuren + nog te betalen kosten	31-aug-14	31-aug-15
	354	235

Het betreft hier enerzijds de vergoeding aan de 2 materiaalbeheerders van de OSBO, (dit is 10% van de omzet) en anderzijds 50% van het geraamde bedrag wegens het bijhouden van het OSBO-archief, als gevolg van het afstoten van het archief naar het Regionaal Archief Nijmegen per 1 juli 2015.

Toelichting op de exploitatierekening 2014-2015 van de O.S.B.O.

I. Algemeen	Werkelijk 2012-2013	Werkelijk 2013-2014	Begroot 2014-2015	Werkelijk 2014-2015
Contributie	75.937	81.527	80.772	81.030
Afdracht aan KNSB	-59.155	-64.453	-65.027	-65.239
Bestuurskosten	-1.919	-891	-1.780	-609
Algemene vergaderingen	-273	-760	-570	-523
Commissies	0	0	-100	0
Reservering jubileum	-900	-900	-900	-900
OSBO medewerkers	0	0	-350	0
Algemene baten en lasten	404	9	0	0
	14.094	14.532	12.045	13.760

De netto contributie opbrengst is vrijwel gelijk aan de begroting.

De bestuurskosten zijn lager uitgevallen voornamelijk a. g.v. het houden van de bestuursvergaderingen bij de leden thuis. Daarnaast zijn de reiskosten lager i.v.m. de kortere reisafstanden tussen de bestuursleden.

De kosten van de Algemene vergaderingen zijn weer terug op het nivo van 2 vergaderingen per jaar.

Er zijn geen kosten gedeclareerd door enige commissie.

Reservering jubileum spreekt voor zichzelf.

De OSBO vrijwilligersdag is conform besluit van de vorige ALV niet meer gehouden.

II. Competitie	Werkelijk 2012-2013	Werkelijk 2013-2014	Begroot 2014-2015	Werkelijk 2014-2015
Competitie senioren	-2.542	-4.888	-5.400	-4.856
OSBO-cup	25	-218	-200	-161
	-2.517	-5.106	-5.600	-5.017

De daling van de kosten van de seniorencompetitie is voor een deel ontstaan door ontvangsten wegens niet geraamde boetes ad €.250,= en deels door lagere algemene kosten.

Lagere kosten OSBO-cup zijn een gevolg van minder deelnemers.

III. Toernooien en evenementen	Werkelijk 2012-2013	Werkelijk 2013-2014	Begroot 2014-2015	Werkelijk 2014-2015
Persoonlijk kampioenschap	-2.217	-2.471	-3.100	-2.496
Snelschaken voor clubteams	-52	0	-500	-84
Snelschaken individueel	-545	-635	-1.000	-815
	-2.814	-3.106	-4.600	-3.395

Ook het OSBO-PK heeft te maken met een teruglopend aantal deelnemers.

Bennekom heeft het snelschaken voor clubteams georganiseerd en heeft een deel van de kosten gesponsord gekregen c.q. zelf betaald. Ook hier is een teruggang van het aantal deelnemers aan de orde.

Het snelschaken individueel is door ASV succesvol georganiseerd met 67 deelnemers. Nettokosten € .140,=. Het Open NK in Dieren is door ons gesponsord met € .675,= en dit was een goed succes.

IV. Ondersteuning	Werkelijk 2012-2013	Werkelijk 2013-2014	Begroot 2014-2015	Werkelijk 2014-2015
Ledenadministratie	0	282	0	298
Schaakmateriaal	366	883	650	129
OSBO komt naar je toe	0	-120	0	0
Verkoop notatieboekjes	431	-166	50	64
Aanschaffingen schaakklokken	0	-405	-563	0
Netto opbrengst verkoop schaakklokken	0	50	619	54
Kadervorming	-1.050	-65	-1.000	-45
Ondersteuning verenigingen	-1.000	-1.000	-1.000	-1.450
	-1.253	-540	-1.244	-950

Van de KNSB is voor de laatste maal een afzonderlijke vergoeding ontvangen voor de IT korting van de ledenadministratie. Vanaf seizoen 2015-2016 is deze korting verwerkt in de contributieafdracht.

De lagere baten voor schaaqmateriaal zijn voornamelijk ontstaan door enerzijds hogere opbrengsten wegens interne verhuur en anderzijds het vrijwel geheel wegvallen van verhuur aan derden.

De opbrengst verkoop notatieboekjes betreft de verkoop van de laatste oude boekjes. De nieuwe boekjes worden tegen inkoopprijs verkocht.

Er worden geen schaakklokken meer door de OSBO ingekocht en doorgeleverd aan de verenigingen.

Er is 1 persoon die gebruik heeft gemaakt van de mogelijkheid tot het verkrijgen van een bijdrage in de kosten voor een arbitercursus.

Een 4-tal verenigingen heeft een bijdrage ontvangen tot een totaalbedrag van € 1.200,-. Daarnaast heeft de winnaar van de Danny Stemvers trofee een bedrag ontvangen van € 250,-.

Als gevolg van het vorenstaande is er geen bedrag toegevoegd aan de bestaande reserve.

V. Jeugd	Werkelijk 2012-2013	Werkelijk 2013-2014	Begroot 2014-2015	Werkelijk 2014-2015
Contributie	12.827	13.904	12.544	14.682
Afdracht aan KNSB	-10.322	-12.369	-10.429	-13.404
Jeugdcommissie	-76	-90	-250	-116
Jeugdcompetitie	-903	-980	-1.100	-509
Jeugdtraining	0	-525	-500	-60
Jeugdkampioenschap	-801	-807	-400	-832
Jeugdleidersdag	0	-1.350	0	0
IJSCO-toernooien	-338	-242	-650	-143
Huttontoernooi	-350	-350	-350	-350
Schoolschaak (basis)	-829	181	-500	-173
Diplomaconsulaat	641	892	950	765
	-151	-1.735	-685	-140

Contributie: De totale kosten worden deels beïnvloed door de extra korting op de jeugdcontributie die wij als OSBO geven. Daarnaast is sprake van een lichte stijging van het aantal jeugdleden.

De Jeugdcommissie is minder vaak bij elkaar geweest dan geraamd.

De Jeugdcompetitie heeft beduidend minder organisatiekosten gehad dan is begroot.

De Jeugdtraining is aanmerkelijk voordeliger doordat er enerzijds geen kosten zijn gemaakt voor de Kweekvijver/Topgroep en anderzijds er geen kosten zijn geweest voor een bijdrage in de reiskosten voor deelname aan het EK voor een jeuglid. Kosten Jeugdkampioenschap zijn vrijwel gelijk aan die van de laatste 2 seizoenen. De ramingen voor 2015-2016 zijn hier op aangepast.

Jeugdleidersdag. Deze is niet meer georganiseerd. De bedoeling is om dit weer opnieuw te gaan organiseren dit seizoen.

De raming voor prijzen c.a. voor het IJSCO slottoernooi was veel te hoog geraamd. Is voor 2015-2016 teruggebracht.

Het door de Schaakmaat georganiseerde basis schoolschaaktoernooi is voordeliger uitgevallen doordat er geen zaalhuur in rekening is gebracht en de opbrengst van de in eigen hand gehouden horeca is afgedragen aan de OSBO.

Het nadeliger resultaat voor het diplomaconsulaat ligt enerzijds aan hogere kosten en anderzijds aan lagere inkomsten.

VI. Communicatie	Werkelijk 2012-2013	Werkelijk 2013-2014	Begroot 2014-2015	Werkelijk 2014-2015
Internet	-1.174	-153	-750	-190
Vernieuwing website	2.300	0	0	0
Representatie en PR	-612	-219	-500	-330
De Nieuwe OSBOde	-277	-32	0	0
	237	-405	-1.250	-520

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

De ramingen voor het nieuwe seizoen zijn dan ook teruggebracht.

De vernieuwing van de website is in fasen bezig. Hier zijn geen kosten voor in rekening gebracht.

Kosten voor Representatie en PR zijn gemaakt voor het jubileum van Rini Kreeft, het overlijden van onze secretaris Dick van der Klis, ziekte van de penningmeester, opening ONK etc.

De Nieuwe OSBOde is gestopt. Hiervoor zijn dus geen kosten meer gemaakt.

VII. Samenwerking	Werkelijk 2012-2013	Werkelijk 2013-2014	Begroot 2014-2015	Werkelijk 2014-2015
Bondsraad	-206	-139	-200	-264
Max Euwe Centrum	-1.334	-1.341	-1.290	-1.354
	-1.540	-1.480	-1.490	-1.618

De kosten spreken voor zichzelf.

VIII. Financiën	Werkelijk 2012-2013	Werkelijk 2013-2014	Begroot 2014-2015	Werkelijk 2014-2015
Kosten boekhouding	-138	-138	-140	-138
Bankkosten en rente	502	355	320	238
	364	217	180	100

De dalende landelijke rentepercentages hebben ook hier hun invloed gehad.