

**Jaarrekening 2015-2016 O.S.B.O.**

**Balans per 31 Augustus 2016**

<b>Activa</b>	<b>31-aug-15</b>	<b>31-aug-16</b>
1 Inventaris	20	20
2 Voorraden	2.330	1.923
3 Debiteuren	603	91
4 Nog te ontvangen posten	245	146
5 Vooruitbetaalde posten	6.923	6.888
6 Liquide middelen	42.048	42.061
8 Nadelig resultaat	0	0
	<b>52.169</b>	<b>51.130</b>

<b>Passiva</b>	<b>31-aug-15</b>	<b>31-aug-16</b>
7 Algemene reserve	43.323	45.543
8 Voordelig resultaat	2.220	777
9 Jubileumfonds	3.050	0
10 Reservering Hutton (20xx)	1.536	1.886
11 Vooruit ontvangen bedragen	105	29
12 Stimuleringsfonds	1.700	2.000
13 Crediteuren+n.t.b. kosten	235	895
	<b>52.169</b>	<b>51.130</b>

**Exploitatierkening 2015-2016**

<b>Omschrijving</b>	<b>Werkelijk 2013-2014</b>	<b>Werkelijk 2014-2015</b>
I Algemeen	14.532	13.760
II Competitie	-5.106	-5.017
III Toernooien en evenementen	-3.106	-3.395
IV Ondersteuning	-540	-950
V Jeugd	-1.735	-140
VI Communicatie	-405	-520
VII Samenwerking	-1.480	-1.618
VIII Financiën	217	100
<b>Totaal</b>	<b>2.377</b>	<b>2.220</b>

<b>Begroot 2015-2016</b>	<b>Werkelijk 2015-2016</b>
13.083	11.399
-5.875	-5.131
-4.545	-2.943
-2.210	-1.158
-278	1.008
-800	-912
-1.535	-1.482
80	-5
<b>-2.080</b>	<b>777</b>

## Toelichting op de balans 2015-2016 van de O.S.B.O.

<b>1. Inventarissen</b>	<b>31-aug-15</b>	<b>31-aug-16</b>
	<b>20</b>	<b>20</b>

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

<b>2. Voorraden</b>	<b>31-aug-15</b>	<b>31-aug-16</b>
Medailles en afslagen	470	310
Notatieboekjes	1.448	1.298
Diploma's en opgaven	413	315
	<b>2.330</b>	<b>1.923</b>

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

Het verschil bij het diplomaconsulaat heeft betrekking op het verschil tussen aan- en verkopen.

<b>3. Debiteuren</b>	<b>31-aug-15</b>	<b>31-aug-16</b>
	<b>603</b>	<b>91</b>

Het betreft nog te ontvangen contributie van een vijftal verenigingen ad €67,45 alsmede nog te ontvangen jaarnota's voor 2 verenigingen ad €24,= wegens deelname aan de OSBO-cup.

<b>4. Nog te ontvangen posten</b>	<b>31-aug-15</b>	<b>31-aug-16</b>
	245	146
	<b>245</b>	<b>146</b>

Examens €95,85 en notatieboekjes €50,00.

<b>5. Vooruit betaalde posten</b>	<b>31-aug-15</b>	<b>31-aug-16</b>
	<b>6.923</b>	<b>6.888</b>

Het gaat hier om de afdracht aan de KNSB van de contributie over de maand september 2016 als onderdeel van de contributie voor het derde kwartaal.

<b>6. Liquide middelen</b>	<b>31-aug-15</b>	<b>31-aug-16</b>
ING betaalrekening	590	862
ING spaarrekening	41.458	41.200
	<b>42.048</b>	<b>42.061</b>

De liquide middelen zijn een afspiegeling van onze financiële positie.

<b>7. Algemene reserve</b>	<b>31-aug-15</b>	<b>31-aug-16</b>
Stand per begin boekjaar	40.946	43.323
Voordelig resultaat vorig boekjaar	2.377	2.220
Stand per einde boekjaar	<b>43.323</b>	<b>45.543</b>

Het voordelig resultaat over het boekjaar 2014-2015 is toegevoegd aan de algemene reserve conform besluit van de ALV.

<b>8. Voordelig resp. nadelig resultaat V/N</b>	<b>31-aug-15</b>	<b>31-aug-16</b>
	<b>2.220</b>	<b>777</b>

Zie de toelichting op de exploitatie.

<b>9. Jubileumfonds</b>	<b>31-aug-15</b>	<b>31-aug-16</b>
Stand per begin boekjaar	2.150	3.050
Toevoeging reservering 70-jarig jubileum	900	900
Onttrekking i.v.m. gehouden jubileum	0	-3.950
Stand per einde boekjaar	<b>3.050</b>	<b>0</b>

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 in 2016 heeft meer gekost. dan de opgebouwde reserve. De reserve wordt vanaf volgend jaar weer gevoed voor het 75-jarige jubileum in 2021. Zie verder de toelichting op de exploitatie.

<b>10. Reservering Hutton ( 20xx)</b>	<b>31-aug-15</b>	<b>31-aug-16</b>
	<b>1.536</b>	<b>1.886</b>

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 het geraamde bedrag in de begroting.

<b>11. Vooruit ontvangen bedragen</b>	<b>31-aug-15</b>	<b>31-aug-16</b>
	<b>105</b>	<b>29</b>

Betreft het inschrijfgeld voor het PK 2016-2017 van 1 persoon + 1 examen.

<b>12. Stimuleringsfonds</b>	<b>31-aug-15</b>	<b>31-aug-16</b>
Stand per begin boekjaar	1.700	1.700
Onttrekking i.v.m. toegekende aanvragen	0	-750
Toevoeging huidig boekjaar	0	1.050
Stand per einde boekjaar	<b>1.700</b>	<b>2.000</b>

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 1 bijdrage gegeven aan een nieuwe vereniging, 1 uitkering aan de winnaar van de Danny Stemvers trofee en 1 bijdrage aan een bestaande vereniging.

<b>13. Crediteuren + nog te betalen kosten</b>	<b>31-aug-15</b>	<b>31-aug-16</b>
	<b>235</b>	<b>895</b>

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. ( totaal €235,= )

Tevens zijn kosten opgenomen voor het schoolschaaktoernooi ad €400,= en bestuurskosten tot een bedrag van €260,=.

Toelichting op de exploitatierekening 2015-2016 van de O.S.B.O.

I. Algemeen	Werkelijk 2013-2014	Werkelijk 2014-2015	Begroot 2015-2016	Werkelijk 2015-2016
a Contributie	81.527	81.030	81.600	78.219
b Afdracht aan KNSB	-64.453	-65.239	-65.792	-64.447
c Bestuurskosten	-891	-609	-1.150	-987
d Algemene vergaderingen	-760	-523	-575	-486
e Commissies	0	0	-100	0
f Reservering jubileum	-900	-900	-900	-900
g Algemene baten en lasten	9	0	0	0
	<b>14.532</b>	<b>13.760</b>	<b>13.083</b>	<b>11.399</b>

- a/b De netto contributie opbrengst is ten opzichte van de begroting ongeveer €2.000,= lager a.g.v. de terugloop van het ledental. Ook het aantal verenigingen is aan het teruglopen. Waren er begin 2014 nog 64 verenigingen, nu zijn er nog maar 54.
- c 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.
- d De kosten van de Algemene vergaderingen zijn weer terug op het nivo van 2 vergaderingen per jaar.
- e Er zijn geen kosten gedeclareerd door enige commissie.
- f Reservering jubileum spreekt voor zichzelf. Zie ook de toelichting onder III. Toernooien en evenementen.

II. Competitie	Werkelijk 2013-2014	Werkelijk 2014-2015	Begroot 2015-2016	Werkelijk 2015-2016
a Competitie senioren	-4.888	-4.856	-5.575	-5.022
b OSBO-cup	-218	-161	-300	-109
	<b>-5.106</b>	<b>-5.017</b>	<b>-5.875</b>	<b>-5.131</b>

- a De daling van de kosten van de seniorencompetitie is voor een deel ontstaan door ontvangsten wegens niet geraamde boetes ad €400,= en deels door lagere algemene kosten.
- b Lagere kosten OSBO-cup zijn enerzijds een gevolg van meer deelnemers en anderzijds lagere kosten.

III. Toernooien en evenementen	Werkelijk 2013-2014	Werkelijk 2014-2015	Begroot 2015-2016	Werkelijk 2015-2016
a Persoonlijk kampioenschap	-2.471	-2.496	-3.100	-1.330
b Snelschaken voor clubteams	0	-84	-500	0
c Snelschaken individueel	0	-140	-270	-243
d Jubileum 2016	0	0	0	-682
e ONK Open OSBO Snelschaakkampioenschap	-635	-675	-675	-688
	<b>-3.106</b>	<b>-3.395</b>	<b>-4.545</b>	<b>-2.943</b>

- a De resultaten van het Persoonlijk Kampioenschap zijn beïnvloed door meer deelnemers en lagere kosten.
- b Het snelschaken voor clubteams is niet gehouden bij gebrek aan voldoende deelnemers.
- c Het snelschaken individueel is door ASV wederom succesvol georganiseerd met 48 deelnemers. Nettokosten €243,=.
- d Het 70-jarige jubileum dat samen met het 125-jarige jubilerende ASV is georganiseerd, was een groot succes. De totale kosten ad €5.151,56 zijn hoger dan de opgebouwde reserve. Na aftrek van de bijdrage van ASV ad €500,= en een gift van €20,= zijn de nettokosten €4.631,56. De reserve bedroeg €3.949,71 zodat ten laste van de exploitatie €681,85 is gekomen.
- e NK in Dieren is door ons gesponsord met €675,= en dit was een goed succes. Het restant zijn reiskosten van onze vertegenwoordiger bij dit evenement.

IV. Ondersteuning	Werkelijk 2013-2014	Werkelijk 2014-2015	Begroot 2015-2016	Werkelijk 2015-2016
a Ledenadministratie	282	298	0	26
b Schaakmateriaal	883	129	690	724
c OSBO komt naar je toe	-120	0	0	0
d Verkoop notatieboekjes	-166	64	100	-62
e Aanschaffingen schaakklokken	-405	0	0	0
f Netto opbrengst verkoop schaakklokken	50	54	0	0
g Kadervorming	-65	-45	-1.000	-796
h Ondersteuning verenigingen	-1.000	-1.450	-2.000	-1.050
	<b>-540</b>	<b>-950</b>	<b>-2.210</b>	<b>-1.158</b>

- a Van de KNSB is voor de laatste maal een afzonderlijke vergoeding ontvangen voor de IT korting van de ledenadministratie. In het vervolg is deze korting verwerkt in de contributieafdracht.
- b De lagere baten voor schaakmateriaal zijn voornamelijk ontstaan door lagere opbrengsten wegens interne verhuur en het vrijwel geheel wegvallen van verhuur aan derden.
- d De opbrengst verkoop notatieboekjes in 2014-2015 betrof de verkoop van de laatste oude boekjes. De nieuwe boekjes worden tegen inkoopprijs verkocht en worden van de balanspost afgeboekt.
- e/f Er worden geen schaakklokken meer door de OSBO ingekocht en doorgeleverd aan de verenigingen.
- g Er zijn 4 personen die gebruik hebben gemaakt van de mogelijkheid tot het verkrijgen van een bijdrage in de kosten voor de opleiding Schaaktrainer 2. Aan de Jeugdthema dag van de KNSB hebben 17 personen deelgenomen.
- h Een 2-tal verenigingen heeft een bijdrage ontvangen tot een totaalbedrag van €500,=. Daarnaast heeft de winnaar van de Danny Stemvers trofee een bedrag ontvangen van €250,=. Zie ook de toelichting op de balans. Een bedrag van €1.050,= is aan de reserve toegevoegd wegens niet benutte middelen.

<b>V. Jeugd</b>		<b>Werkelijk 2013-2014</b>	<b>Werkelijk 2014-2015</b>	<b>Begroot 2015-2016</b>	<b>Werkelijk 2015-2016</b>
a	Contributie	13.904	14.682	15.211	16.611
b	Afdracht aan KNSB	-12.369	-13.404	-12.284	-14.025
c	Jeugdcommissie	-90	-116	-250	-105
d	Jeugdcompetitie	-980	-509	-1.055	-680
e	Jeugdtraining	-525	-60	-500	-250
f	Jeugdkampioenschap	-807	-832	-850	-251
g	Jeugdleidersdag	-1.350	0	0	0
h	IJSCO-toernooien	-242	-143	-150	-157
i	Huttontoernooi	-350	-350	-350	-647
j	Schoolschaak (basis)	181	-173	-400	-209
k	Diplomaconsulaaat	892	765	350	722
		<b>-1.735</b>	<b>-140</b>	<b>-278</b>	<b>1.008</b>

- a/b 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.
- c De Jeugdcommissie is 2 maal bij elkaar geweest.
- d De Jeugdcompetitie heeft weer minder organisatiekosten gehad dan is begroot.
- e Er zijn geen kosten geweest voor Jeugdtrainingen omdat die niet hebben plaatsgehad. Wegens deelname aan het EK/WK is een bijdrage verleend aan Rembrandt Bruil.
- f Kosten Jeugdkampioenschap zijn lager dan die van de laatste 2 seizoenen omdat er geen zaalhuur in rekening is gebracht en de opbrengst van de horeca in mindering is gebracht op de kosten.
- g Jeugdleidersdag. Deze is niet meer georganiseerd. De bedoeling is om dit weer opnieuw te gaan organiseren volgend seizoen.
- h De kosten zijn vrijwel gelijk aan die van de afgelopen 2 jaar.
- i Naast de jaarlijkse reservering voor dit toernooi ad € .350,= voor het jaar dat wij dit moeten organiseren is er dit jaar ook deelgenomen aan dit toernooi in Amsterdam met 10 kinderen. Dit was niet geraamd in de begroting. Volgend jaar wel.
- j Het door de Schaakmaat georganiseerde basis schoolschaaktoernooi is voordeliger uitgevallen dan geraamd als gevolg van hogere inschrijfgelden dan geraamd.
- k Het voordeliger resultaat is een optelsom van hogere inkomsten en lagere kosten.

<b>VI. Communicatie</b>		<b>Werkelijk 2013-2014</b>	<b>Werkelijk 2014-2015</b>	<b>Begroot 2015-2016</b>	<b>Werkelijk 2015-2016</b>
a	Internet	-153	-190	-300	-571
b	Representatie en PR	-219	-330	-500	-341
c	De Nieuwe OSBOde	-32	0	0	0
		<b>-405</b>	<b>-520</b>	<b>-800</b>	<b>-912</b>

- a De kosten van Internet zijn tot een bedrag van € .136,= uitgegeven voor hosting van het pakket en de domeinnaam. Hosting voor verenigingen bedroeg € .317,= en is nu opgezegd. De rest van de kosten betreffen de uitslagenserver en de overleggen voor de verbetering van de jeugdsite.
- b Kosten voor Representatie en PR zijn gemaakt voor het jubileum van ASV, de prijsuitreiking van de Danny Stemvers trofee in Doetinchem en de aanwezigheid bij de boekpresentatie van onze overleden secretaris Dick van der Klis. Ook zijn hier de kosten geboekt voor de overleggen met de regiobonden SGS en SBO inzake de voorbereiding van de samenwerking.
- c De Nieuwe OSBOde is gestopt. Hiervoor zijn dus geen kosten meer gemaakt.

<b>VII. Samenwerking</b>		<b>Werkelijk 2013-2014</b>	<b>Werkelijk 2014-2015</b>	<b>Begroot 2015-2016</b>	<b>Werkelijk 2015-2016</b>
a	Bondsraad	-139	-264	-200	-132
b	Max Euwe Centrum	-1.341	-1.354	-1.335	-1.350
		<b>-1.480</b>	<b>-1.618</b>	<b>-1.535</b>	<b>-1.482</b>

De kosten spreken voor zichzelf.

<b>VIII. Financiën</b>		<b>Werkelijk 2013-2014</b>	<b>Werkelijk 2014-2015</b>	<b>Begroot 2015-2016</b>	<b>Werkelijk 2015-2016</b>
a	Kosten boekhouding	-138	-138	-150	-138
b	Bankkosten en rente	355	238	230	133
		<b>217</b>	<b>100</b>	<b>80</b>	<b>-5</b>

- b De nog steeds dalende landelijke rentepercentages blijven doorwerken in de rente opbrengsten. Daarnaast stijgen de renteinkomsten als gevolg van rente wegens te late betalingen van de contributies.