

Jaarrekening 2016-2017 O.S.B.O.

Balans per 31 Augustus 2017

Activa	31-aug-16	31-aug-17
1 Inventaris	20	20
2 Voorraden	1.923	1.707
3 Debiteuren	91	148
4 Nog te ontvangen posten	146	3.970
5 Vooruitbetaalde posten	6.888	6.867
6 Liquide middelen	42.061	42.103
8 Nadelig resultaat	0	0
	51.130	54.814

Passiva	31-aug-16	31-aug-17
7 Algemene reserve	45.543	46.319
8 Voordelig resultaat	777	2.173
9 Jubileumfonds	0	1.000
10 Reservering Hutton (20xx)	1.886	2.236
11 Vooruit ontvangen bedragen	29	10
12 Stimuleringsfonds	2.000	2.000
13 Crediteuren+n.t.b. kosten	895	1.075
	51.130	54.814

Exploitatierkening 2016-2017

Omschrijving	Werkelijk 2014-2015	Werkelijk 2015-2016
I Algemeen	13.760	11.399
II Competitie	-5.017	-5.131
III Toernooien en evenementen	-3.395	-2.943
IV Ondersteuning	-950	-1.158
V Jeugd	-140	1.008
VI Communicatie	-520	-912
VII Samenwerking	-1.618	-1.482
VIII Financiën	100	-5
Totaal	2.220	777

Begroot 2016-2017	Werkelijk 2016-2017
12.855	12.501
-5.875	-5.541
-4.545	-2.629
-2.560	369
-785	-367
-800	-438
-1.607	-1.581
80	-141
-3.237	2.173

Toelichting op de balans 2016-2017 van de O.S.B.O.

1. Inventarissen	31-aug-16	31-aug-17
	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-16	31-aug-17
Medailles en afslagen	310	253
Notatieboekjes	1.298	1.028
Diploma's en opgaven	315	426
	1.923	1.707

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.

3. Debiteuren	31-aug-16	31-aug-17
	91	148

Het betreft nog te ontvangen contributie van een tweetal verenigingen ad €.15,55 alsmede nog te ontvangen jaarnota's voor 3 verenigingen ad €.32,= wegens deelname aan de OSBO-cup en een nog te ontvangen boete van 1 vereniging ad €.100,=.

4. Nog te ontvangen posten	31-aug-16	31-aug-17
	146	3.970
	146	3.970

Examens €.303,60 en notatieboekjes €.116,00. Daarnaast is er ten onrechte een bedrag betaald van €.3.550,= aan een persoon als gevolg van oplichting. Inmiddels is in september een eerste teruggaaf ontvangen van €.1.150,40. Wij zijn bezig om ook het restantbedrag ad €.2.399,60 terug te krijgen.

5. Vooruit betaalde posten	31-aug-16	31-aug-17
	6.888	6.867

Het gaat hier om de afdracht aan de KNSB van de contributie over de maand september 2017 als onderdeel van de contributie voor het derde kwartaal.

6. Liquide middelen	31-aug-16	31-aug-17
ING betaalrekening	862	790
ING spaarrekening	41.200	41.312
	42.061	42.103

De liquide middelen zijn een afspiegeling van onze financiële positie.

7. Algemene reserve	31-aug-16	31-aug-17
Stand per begin boekjaar	43.323	45.543
Voordelig resultaat vorig boekjaar	2.220	777
Stand per einde boekjaar	45.543	46.319

Het voordelig resultaat over het boekjaar 2015-2016 is toegevoegd aan de algemene reserve conform besluit van de ALV.

8. Voordelig resp. nadelig resultaat V/N	31-aug-16	31-aug-17
	777	2.173

Zie de toelichting op de exploitatie.

9. Jubileumfonds	31-aug-16	31-aug-17
Stand per begin boekjaar	3.050	0
Toevoeging reservering 75-jarig jubileum	900	1.000
Onttrekking i.v.m. gehouden jubileum	-3.950	0
Stand per einde boekjaar	0	1.000

Jaarlijks wordt een bedrag van ca. €1.000,= t.l.v. de exploitatie toegevoegd aan het jubileumfonds om eens per 5 jaar het jubileum te kunnen vieren.

10. Reservering Hutton (20xx)	31-aug-16	31-aug-17
Stand per begin boekjaar	1.536	1.886
Toevoeging huidig boekjaar	350	350
Stand per einde boekjaar	1.886	2.236

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.

11. Vooruit ontvangen bedragen	31-aug-16	31-aug-17
	29	10

Betreft het persoonlijk lidmaatschap voor het seizoen 2017-2018 van 1 persoon.

12. Stimuleringsfonds	31-aug-16	31-aug-17
Stand per begin boekjaar	1.700	2.000
Onttrekking i.v.m. toegekende aanvragen	-750	-400
Toevoeging huidig boekjaar	1.050	400
Stand per einde boekjaar	2.000	2.000

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 uitkering aan de winnaar van de Danny Stemvers Trofee gegeven en 1 bijdrage aan een bestaande vereniging.

13. Crediteuren + nog te betalen kosten	31-aug-16	31-aug-17
	895	1.075

Het betreft hier enerzijds de vergoeding van €50,= p.p. aan de 2 materiaalbeheerders van de OSBO, (dit is ± 10% van de omzet) en anderzijds een vergoeding wegens het bijhouden van het OSBO-archief van €125,=.

Tevens zijn kosten opgenomen voor prijzen hoofdklasse OSBO-PK ad €600,=, bijdrage opleiding scheidsrechtercursus ad €80,= en bestuurskosten ad €170,12.

Toelichting op de exploitatierekening 2016-2017 van de O.S.B.O.

I. Algemeen	Werkelijk 2014-2015	Werkelijk 2015-2016	Begroot 2016-2017	Werkelijk 2016-2017
a Contributie	81.030	78.219	80.070	79.019
b Afdracht aan KNSB	-65.239	-64.447	-64.715	-64.269
c Bestuurskosten	-609	-987	-900	-1.056
d Algemene vergaderingen	-523	-486	-600	-593
e Commissies	0	0	-100	0
f Reservering jubileum	-900	-900	-900	-1.000
g Algemene baten en lasten	0	0	0	400
	13.760	11.399	12.855	12.501

- a/b De netto contributie opbrengst is ten opzichte van de begroting €.605,= lager a.g.v. het feit dat we de KNSB verhoging niet hebben doorberekend aan de verenigingen en de terugloop van het aantal leden.
- c De bestuurskosten zijn hoger uitgevallen voornamelijk a. g.v. kosten gemaakt voor het proces van de komende samenwerking.
- d De kosten van de Algemene vergaderingen zijn conform de raming.
- e Er zijn geen kosten gedeclareerd door enige commissie.
- f Reservering jubileum spreekt voor zichzelf. De storting is verhoogd gelet op de werkelijke kosten van het 70-jarig jubileum.
- g Deze post betreft niet uitgegeven kosten voor het schoolschaken van vorig seizoen die wel waren opgenomen als te betalen.

II. Competitie	Werkelijk 2014-2015	Werkelijk 2015-2016	Begroot 2016-2017	Werkelijk 2016-2017
a Competitie senioren	-4.856	-5.022	-5.575	-5.377
b OSBO-cup	-161	-109	-300	-164
	-5.017	-5.131	-5.875	-5.541

- a De daling van de kosten van de seniorencompetitie is voor een deel ontstaan door ontvangsten wegens niet geraamde boetes ad €.300,= die de hogere algemene kosten voor de slotronden goed maken.
- b Lagere kosten OSBO-cup zijn een gevolg van lagere kosten voor prijzen en materiaalhuur.

III. Toernooien en evenementen	Werkelijk 2014-2015	Werkelijk 2015-2016	Begroot 2016-2017	Werkelijk 2016-2017
a Persoonlijk kampioenschap	-2.496	-1.330	-3.100	-1.657
b Snelschaken voor clubteams	-84	0	-500	0
c Snelschaken individueel	-140	-243	-270	-252
d Jubileum 2016	0	-682	0	0
e ONK Open OSBO Snelschaakkampioenschap	-675	-688	-675	-720
	-3.395	-2.943	-4.545	-2.629

- a De resultaten van het Persoonlijk Kampioenschap zijn beïnvloed door iets meer deelnemers en diverse 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 56 deelnemers. Nettokosten €.252,=.
- d Deze post staat er alleen in omdat daar vorig jaar kosten voor zijn gemaakt. Vanaf nu wordt er weer een vast bedrag van €.1.000,= per jaar gereserveerd voor de viering van het 75-jarig jubileum in 2021.
- 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 2014-2015	Werkelijk 2015-2016	Begroot 2016-2017	Werkelijk 2016-2017
a Ledenadministratie	298	26	0	0
b Schaakmateriaal	129	724	390	929
c Verkoop notatieboekjes	64	-62	50	0
d Netto opbrengst verkoop schaakklokken	54	0	0	0
e Kadervorming	-45	-796	-1.000	-160
f Ondersteuning verenigingen	-1.450	-1.050	-2.000	-400
	-950	-1.158	-2.560	369

- a Van de KNSB is vorig seizoen voor de laatste maal een afzonderlijke vergoeding ontvangen voor de IT korting van de ledenadministratie. Vanaf dit seizoen is deze korting verwerkt in de contributieafdracht.
- b De hogere baten voor schaakmateriaal zijn voornamelijk ontstaan door hogere opbrengsten wegens interne verhuur en de verhuur aan derden. Hiertegenover staan hogere kosten voor de verzekering van het materiaal. Voor het komende seizoen gaan wij over naar de verzekering van de KNSB die aanmerkelijk goedkoper is.
- c De verkoop van notatieboekjes geschiedt tegen inkoopprijs. Deze opbrengst wordt van de balanspost afgeboekt.
- d Er worden geen schaakklokken meer door de OSBO ingekocht en doorgeleverd aan de verenigingen.
- e Er zijn 2 personen die gebruik hebben gemaakt van de mogelijkheid tot het verkrijgen van een bijdrage in de kosten voor de opleiding Schaaktrainer 1.
- f Eén vereniging heeft een bijdrage ontvangen € .150,=. Daarnaast heeft de winnaar van de Danny Stemvers Trofee een bedrag

ontvangen van € .250,=. Er is dit jaar geen bedrag aan de reserve toegevoegd wegens niet benutte middelen omdat een reserve van € 2.000,= ons voldoende lijkt.

V. Jeugd		Werkelijk 2014-2015	Werkelijk 2015-2016	Begroot 2016-2017	Werkelijk 2016-2017
a	Contributie	14.682	16.611	16.146	15.500
b	Afdracht aan KNSB	-13.404	-14.025	-13.076	-14.082
c	Jeugdcommissie	-116	-105	-250	-176
d	Jeugdcompetitie	-509	-680	-1.055	-514
e	Jeugdtraining	-60	-250	-500	0
f	Jeugdkampioenschap	-832	-251	-850	-1.138
g	Jeugdleidersdag	0	0	-500	0
h	IJSCO-toernooien	-143	-157	-150	-185
i	Huttontoernooi	-350	-647	-700	-350
j	Schoolschaak (basis)	-173	-209	-400	-203
k	Diplomaconsulaat	765	722	550	781
		-140	1.008	-785	-367

- 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 daling van het aantal jeugdleden, terwijl er ook geen verhoging van de contributie is doorgevoerd door ons van het KNSB deel.
- c De Jeugdcommissie is evenals vorig seizoen 2 maal bij elkaar geweest.
- d De Jeugdcompetitie heeft weer minder kosten gemaakt dan is begroot. Met name consumptiekosten en organisatiekosten.
- e Er zijn geen kosten geweest voor Jeugdtrainingen omdat die niet hebben plaatsgehad.
Er is geen verzoek ontvangen voor een bijdrage wegens deelname aan het EK/WK.
- f Kosten Jeugdkampioenschap zijn dit seizoen hoger geweest door minder deelnemers enerzijds en extra prijzen in het kader van het 70-jarig jubileum van de OSBO.
- g Jeugdleidersdag. Deze is niet georganiseerd. In het nieuwe seizoen 2017-2018 wordt dit weer opgepakt.
- h De kosten zijn vrijwel gelijk aan die van de afgelopen 2 jaar. Het betreft voornamelijk kosten voor prijzen in de finale.
- i Het uitgegeven bedrag is de jaarlijkse reservering voor dit toernooi ad € .350,= voor het jaar dat wij dit moeten organiseren. Dit jaar is er door omstandigheden niet deelgenomen aan het jaartoernooi.
- j Het door de Schaakmaat georganiseerde basis schoolschaaktoernooi is in hoofdzaak voordeliger uitgevallen dan geraamd als gevolg van hogere ontvangen inschrijfgelden.
- k Het voordeliger resultaat is een optelsom van hogere inkomsten en lagere kosten en varieert afhankelijk van het aantal examens.

VI. Communicatie		Werkelijk 2014-2015	Werkelijk 2015-2016	Begroot 2016-2017	Werkelijk 2016-2017
a	Internet	-190	-571	-300	-153
b	Representatie en PR	-330	-341	-500	-285
		-520	-912	-800	-438

- a De kosten van Internet zijn tot een bedrag van € .136,= uitgegeven voor hosting van het pakket en de domeinnaam.
Hosting voor verenigingen bedroeg nog € .17,55 en is inmiddels opgezegd.
- b Kosten voor Representatie en PR zijn gemaakt voor de Koninklijke onderscheiding van ons erelid dhr. Cor Janse, de uitreiking van de gouden erespeld van de KNSB voor 3 leden van Rokade en het jubileum van Tornado.
Ook zijn hier kosten geboekt voor de overleggen met de regiobonden SGS en SBO inzake de voorbereiding van de samenwerking.

VII. Samenwerking		Werkelijk 2014-2015	Werkelijk 2015-2016	Begroot 2016-2017	Werkelijk 2016-2017
a	Bondsraad	-264	-132	-275	-240
b	Max Euwe Centrum	-1.354	-1.350	-1.332	-1.341
		-1.618	-1.482	-1.607	-1.581

De kosten spreken voor zichzelf.

VIII. Financiën		Werkelijk 2014-2015	Werkelijk 2015-2016	Begroot 2016-2017	Werkelijk 2016-2017
a	Kosten boekhouding	-138	-138	-150	-138
b	Bankkosten en rente	238	133	230	-3
		100	-5	80	-141

- a De kosten van het boekhoudpakket zijn al een aantal jaren gelijk gebleven.
- b De renteopbrengsten van de zakelijke spaarrekening zijn meer dan gehalveerd door de dalende rente.
Daarnaast stijgen de renteinkomsten als gevolg van rente wegens te late betalingen van de contributies.