

Jaarrekening 2018-2019 O.S.B.O.

Balans per 31 Augustus 2019

Activa	31-aug-18	31-aug-19
1 Inventaris	1	1
2 Voorraden	1.226	1.030
3 Debiteuren	418	408
4 Nog te ontvangen posten	206	258
5 Vooruitbetaalde posten	6.812	6.820
6 Liquide middelen	44.204	46.680
8 Nadelig resultaat	3.205	0
	56.072	55.198

Passiva	31-aug-18	31-aug-19
7 Algemene reserve	48.493	45.288
8 Voordelig resultaat	0	1.223
9 Jubileumfonds	2.000	3.000
10 Reservering organisatie Hutton	2.586	2.936
11 Vooruit ontvangen bedragen	0	0
12 Stimuleringsfonds	2.000	2.000
13 Crediteuren+nog te betalen posten	993	750
	56.072	55.198

Exploitatierkening 2018-2019

Omschrijving	Werkelijk 2016-2017	Werkelijk 2017-2018
I Algemeen	12.501	7.277
II Competitie	-5.541	-5.545
III Toernooien en evenementen	-2.629	-2.007
IV Ondersteuning	369	-1.475
V Jeugd	-367	719
VI Communicatie	-438	-369
VII Samenwerking	-1.581	-1.577
VIII Financiën	-141	-227
Totaal	2.173	-3.205

Begroot 2018-2019	Werkelijk 2018-2019
10.771	10.719
-5.950	-4.565
-4.095	-1.522
-2.460	-478
-1.122	-881
-775	-343
-1.619	-1.438
-170	-269
-5.420	1.223

Toelichting op de balans 2018-2019 van de O.S.B.O.

1. Inventarissen	31-aug-18	31-aug-19
	20	1

Betreft bezittingen zonder echte boekwaarde maar nog wel aanwezige zaken zoals typemachine, computer, briefpapier etc., alsmede 100 sets materiaal in een 10-tal kratten. Daarom fictief op € 1,= gezet.

2. Voorraden	31-aug-18	31-aug-19
Medailles en afslagen	210	210
Notatieboekjes	688	554
Diploma's en opgaven	328	266
	1.226	1.030

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-18	31-aug-19
	418	408

Het betreft nog te ontvangen contributie van 2 verenigingen ad € 408,33.

4. Nog te ontvangen posten	31-aug-18	31-aug-19
	206	258
	206	258

Notatieboekjes € 106,00, examens € 142,50 en retour dubbel betaalde post € 9,99.

5. Vooruit betaalde posten	31-aug-18	31-aug-19
	6.812	6.820

Het gaat hier om de afdracht aan de KNSB van de contributie over de maand september 2019 als onderdeel van de contributie voor het derde kwartaal.

6. Liquide middelen	31-aug-18	31-aug-19
ING betaalrekening	204	680
ING spaarrekening	44.000	46.000
	44.204	46.680

De liquide middelen zijn een afspiegeling van onze financiële positie.

7. Algemene reserve	31-aug-18	31-aug-19
Stand per begin boekjaar	46.319	48.492
Nadelig resultaat vorig boekjaar	2.173	-3.206
Stand per einde boekjaar	48.492	45.286

Het nadelig resultaat over het boekjaar 2017-2018 is onttrokken aan de algemene reserve conform besluit van de ALV.

8. Voordelig resp. nadelig resultaat V/N	31-aug-18	31-aug-19
	-3.205	1.223

Het betreft het per saldo voordelige resultaat van het seizoen 2018-2019.

9. Jubileumfonds	31-aug-18	31-aug-19
Stand per begin boekjaar	1.000	2.000
Toevoeging reservering 75-jarig jubileum	1.000	1.000
Onttrekking i.v.m. gehouden jubileum	0	0
Stand per einde boekjaar	2.000	3.000

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 organisatie Hutton	31-aug-18	31-aug-19
Stand per begin boekjaar	2.236	2.586
Toevoeging huidig boekjaar	350	350
Stand per einde boekjaar	2.586	2.936

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-18	31-aug-19
	0	0

Er zijn dit jaar geen vooruit ontvangen bedragen.

12. Stimuleringsfonds	31-aug-18	31-aug-19
Stand per begin boekjaar	2.000	2.000
Onttrekking i.v.m. toegekende aanvragen	0	0
Toevoeging huidig boekjaar	0	0
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. Er zijn dit jaar geen onttrekkingen geweest. De stand van het fonds is dusdanig dat er geen extra voeding t.l.v. de exploitatie nodig is.

13. Crediteuren + nog te betalen kosten	31-aug-18	31-aug-19
	993	750

Het betreft hier enerzijds de vergoeding van €25,= 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 €100,=.

Toelichting op de exploitatierekening 2018-2019 van de O.S.B.O.

I. Algemeen	Werkelijk 2016-2017	Werkelijk 2017-2018	Begroot 2018-2019	Werkelijk 2018-2019
Contributie	79.019	76.737	79.560	77.891
Afdracht aan KNSB	-64.269	-63.596	-65.614	-64.392
Bestuurskosten	-1.056	-1.450	-1.475	-1.045
Algemene vergaderingen	-593	-1.019	-600	-735
Commissies	0	23	-100	0
Reservering jubileum	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Algemene baten en lasten	400	-2.419	0	0
	12.501	7.277	10.771	10.719

De netto contributie opbrengst is ten opzichte van de begroting €.447,= lager a.g.v. het feit dat we de KNSB verhoging niet hebben doorberekend aan de verenigingen en de terugloop van het aantal leden.
De bestuurskosten zijn lager uitgevallen dan geraamd. Voornamelijk a. g.v. minder kosten voor het proces van de samenwerking. De kosten van de Algemene vergaderingen zijn hoger uitgevallen omdat er 1 extra vergadering is gehouden met de competitie-leiders ter voorbereiding van de samenwerking met SGS en SBO.
Er zijn geen kosten gedeclareerd door enige commissie.
Reservering jubileum spreekt voor zichzelf. De storting is €.1.000,= per jaar.
Er zijn geen kosten gemaakt voor dit onderdeel.

II. Competitie	Werkelijk 2016-2017	Werkelijk 2017-2018	Begroot 2018-2019	Werkelijk 2018-2019
Competitie senioren	-5.377	-5.450	-5.700	-4.299
OSBO-cup	-164	-95	-250	-266
	-5.541	-5.545	-5.950	-4.565

De daling van de kosten van de seniorencompetitie is vrijwel geheel te wijten aan lagere kosten voor de slotronden door het feit dat a.g.v. de sos-competitie minder OSBO-teams een slotronde organiseren dan voorheen.
Deze kosten zijn vrijwel gelijk aan de raming. Organisatie was in handen van ASV.

III. Toernooien en evenementen	Werkelijk 2016-2017	Werkelijk 2017-2018	Begroot 2018-2019	Werkelijk 2018-2019
Persoonlijk kampioenschap	-1.657	-650	-3.100	-709
Snelschaken individueel	-252	-145	-320	-138
ONK Open OSBO Snelschaakkampioenschap	-720	-1.212	-675	-675
	-2.629	-2.007	-4.095	-1.522

De resultaten van het Persoonlijk Kampioenschap zijn ontstaan door het niet doorgaan van dit evenement wegens gebrek aan voldoende deelnemers. De hoofdklasse is wel doorgedaan. Deze werd gehouden bij ASV als onderdeel van hun weekend-toernooi, waarvoor onze hartelijke dank! Hiervoor is een prijzengeld betaald van €.600,=. Het overige bedrag van €.109,= betreft reiskosten i.v.m. het overleg met VSG over het organiseren van het PK voor de komende 3 jaar.
Het snelschaken individueel is door ASV wederom succesvol georganiseerd met 75 deelnemers. Nettokosten €.138,=.
Het ONK in Dieren is door ons gesponsord met €.675,= en dit was ook weer een goed succes.

IV. Ondersteuning	Werkelijk 2016-2017	Werkelijk 2017-2018	Begroot 2018-2019	Werkelijk 2018-2019
Schaakmateriaal	929	450	540	291
Kadervorming	-160	-1.925	-1.000	-769
Ondersteuning verenigingen	-400	0	-2.000	0
	369	-1.475	-2.460	-478

De lagere baten voor schaaqmateriaal zijn vrijwel volledig ontstaan door lagere kosten van de materiaalverzekering door de KNSB en een lagere vergoeding van de materiaalbeheerders als gevolg van het teruglopen van de verhuur. Het teruglopen van de huur is ook een gevolg van het gebruiken van eigen materiaal door de organisatoren van toernooien en het niet doorgaan van toernooien als het PK
Er zijn 3 personen die gebruik hebben gemaakt van de mogelijkheid tot het verkrijgen van een bijdrage in de kosten voor de opleiding Schaastrainer 1 en 5 voor Schaastrainer 2.
Er zijn dit jaar geen aanvragen binnengekomen. Dit jaar is geen bedrag aan de reserve toegevoegd wegens niet benutte middelen omdat een reserve van €.2.000,= ons voldoende lijkt.

V. Jeugd	Werkelijk 2016-2017	Werkelijk 2017-2018	Begroot 2018-2019	Werkelijk 2018-2019
Contributie	15.500	16.605	16.933	14.086
Afdracht aan KNSB	-14.082	-13.705	-14.150	-13.373
Jeugdcommissie	-176	-100	-250	0
Jeugdcompetitie	-514	-922	-1.055	-521
Jeugdtraining	0	-900	-750	-300
Jeugdkampioenschap	-1.138	-62	-850	-288
Jeugdleidersdag	0	4	-500	0

IJSCO-toernooien	-185	-237	-150	-185
Huttontoernooi	-350	-350	-700	-781
Schoolschaak (basis)	-203	-275	-225	-189
Diplomaconsulaaat	781	664	575	670
	-367	719	-1.122	-881

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. Het netto verschil is € 2.070,- nadeliger dan geraamd.

De OSBO heeft deelgenomen aan 1 centraal jeugdleidersoverleg met de KNSB. Dit viel gelijk met het Hutton toernooi, vandaar geen onkosten.

De Jeugdcompetitie heeft minder gekost dan is begroot. Betreft met name consumptiekosten en organisatiekosten.

Op deze post is een bijdrage aan de KNSB betaald voor het houden van 4 kwalificatietoernooien voor het NK Jeugd AB en C meisjes.

Kosten Jeugdkampioenschap zijn dit seizoen lager geweest door lagere zaalhuur en prijzen. Hiertegenover stonden wel minder inschrijfgelden, reiskosten en geen kosten voor materiaalhuur en organisatiekosten zodat e.e.a. goedkoper is uitgevallen.

Er is in het seizoen 2018-2019 geen jeugdleidersdag georganiseerd. Er zal worden geïnventariseerd of hier voor komend jaar wel behoefte aan is.

De werkelijke bijdrage aan de IJSCO-toernooien is iets hoger dan begroot. Het betreft met name de prijzen voor de finaledag.

De gemaakte kosten betreffen de jaarlijkse reservering voor dit toernooi á € 350,- voor het jaar dat wij dit organiseren én de uitgaven á € 431,- die zijn gemaakt voor deelname van de OSBO teams aan het Hutton toernooi 2018.

Het door dhr. Ruegebrink in samenwerking met Deventer, Arnhem en Zutphen georganiseerde basisschool schaaktoernooi heeft minder gekost dan begroot, met name door het grote aantal deelnemers.

Het voordeliger resultaat is een optelsom van hogere inkomsten en lagere kosten en varieert afhankelijk van het aantal examens.

VI. Communicatie	Werkelijk 2016-2017	Werkelijk 2017-2018	Begroot 2018-2019	Werkelijk 2018-2019
Internet	-153	-136	-275	-135
Representatie en PR	-285	-233	-500	-208
	-438	-369	-775	-343

De kosten van Internet zijn tot een bedrag van € 135,- uitgegeven voor hosting van het pakket en de domeinnaam.

Kosten voor Representatie en PR zijn gemaakt voor het afscheid van Peter Bongers en Huub Blom, alsmede voor het 75-jarig jubileum van UVS en de uitreiking van de KNSB-speld aan Martin Roseboom.

VII. Samenwerking	Werkelijk 2016-2017	Werkelijk 2017-2018	Begroot 2018-2019	Werkelijk 2018-2019
Bondsraad	-240	-144	-275	-137
Max Euwe Centrum	-1.341	-1.433	-1.344	-1.301
	-1.581	-1.577	-1.619	-1.438

De kosten spreken voor zichzelf en zijn afhankelijk van het aantal leden dat aanwezig is geweest.

De bijdrage is afhankelijk van het aantal geregistreerde leden.

VIII. Financiën	Werkelijk 2016-2017	Werkelijk 2017-2018	Begroot 2018-2019	Werkelijk 2018-2019
Kosten boekhouding	-138	-138	-150	-138
Bankkosten en rente	-3	-89	-20	-131
	-141	-227	-170	-269