

Jaarrekening 2019-2020 O.S.B.O.

Balans per 31 Augustus 2020

Activa	31-aug-19	31-aug-20
1 Inventaris	1	1
2 Voorraden	1.030	1.036
3 Debiteuren	408	281
4 Nog te ontvangen posten	258	68
5 Vooruitbetaalde posten	6.820	6.523
6 Liquide middelen	46.680	53.303
8 Nadelig resultaat	0	0
	55.198	61.211

Passiva	31-aug-19	31-aug-20
7 Algemene reserve	45.288	46.511
8 Voordelig resultaat	1.223	4.951
9 Jubileumfonds	3.000	4.000
10 Reservering organisatie Hutton 2025	2.936	3.286
11 Vooruit ontvangen bedragen	0	0
12 Stimuleringsfonds	2.000	2.000
13 Crediteuren+nog te betalen posten	750	463
	55.198	61.211

Exploitatierkening 2019-2020

Omschrijving	Werkelijk 2017-2018	Werkelijk 2018-2019
I Algemeen	0	10.719
II Competitie	-5.545	-4.565
III Toernooien en evenementen	-2.007	-1.522
IV Ondersteuning	-1.475	-478
V Jeugd	719	-881
VI Communicatie	-369	-343
VII Samenwerking	-1.577	-1.438
VIII Financiën	-227	-269
Totaal	-10.481	1.223

Begroot 2019-2020	Werkelijk 2019-2020
8.982	9.109
-5.935	-240
-4.000	-1.361
-2.570	-712
-1.218	-34
-575	-136
-1.592	-1.391
-250	-285
-7.158	4.951

Zoals u ziet is het afgelopen seizoen afgesloten met een voordelig saldo van €4.951,- in plaats van het geraamde nadelige saldo van €7.158,-. De oorzaak hiertoe is helaas een gevolg van de Corona pandemie. Hierdoor konden diverse geplande zaken geen doorgang vinden. Het ziet er nu naar uit dat ook in 2021 een aantal activiteiten niet tot uitvoering zal kunnen geraken. Zodra het weer enigszins mogelijk en verantwoord is zullen wij alles doen om geplande en andere activiteiten weer doorgang te laten vinden.

Voorgesteld wordt aan de Algemene Ledenvergadering om het voordelige saldo van het afgelopen seizoen toe te voegen aan de Algemene Reserve.

Toelichting op de balans 2019-2020 van de O.S.B.O.

1. Inventarissen	31-aug-19	31-aug-20
	1	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-19	31-aug-20
Medailles en afslagen	210	0
Notatieboekjes	554	490
Diploma's en opgaven	266	546
	1.030	1.036

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. De voorraad medailles en afslagen is afgeboekt omdat zij vrijwel niet meer benut worden.

3. Debiteuren	31-aug-19	31-aug-20
	408	281

Het betreft nog te ontvangen contributie van 1 vereniging ad € 280,50.

4. Nog te ontvangen posten	31-aug-19	31-aug-20
	258	71
	258	71

Betreft een 2-tal series examens.

5. Vooruit betaalde posten	31-aug-19	31-aug-20
	6.820	6.523

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-19	31-aug-20
ING betaalrekening	680	303
ING spaarrekening	46.000	53.000
	46.680	53.303

De liquide middelen zijn een afspiegeling van onze financiële positie.

7. Algemene reserve	31-aug-19	31-aug-20
Stand per begin boekjaar	48.493	45.288
Nadelig resp. voordelig resultaat vorige boekjaren	-3.205	1.223
Stand per einde boekjaar	45.288	46.511

Het nadelig resultaat over het boekjaar 2018-2019 is onttrokken aan de algemene reserve conform besluit van de ALV.

8. Voordelig resp. nadelig resultaat V/N	31-aug-19	31-aug-20
	1.223	4.951

Het betreft het per saldo voordelige resultaat van het seizoen 2019-2020. Voorgesteld wordt om dit bedrag toe te voegen aan de Algemene Reserve.

9. Jubileumfonds	31-aug-19	31-aug-20
Stand per begin boekjaar	2.000	3.000
Toevoeging reservering 75-jarig jubileum	1.000	1.000
Onttrekking i.v.m. gehouden jubileum	0	0
Stand per einde boekjaar	3.000	4.000

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. In 2021 is dan het 75-jarig jubileum.

10. Reservering organisatie Hutton	31-aug-19	31-aug-20
Stand per begin boekjaar	2.586	2.936
Toevoeging huidig boekjaar	350	350
Stand per einde boekjaar	2.936	3.286

De OSBO heeft het Hutton toernooi in 2011 georganiseerd. Het volgende toernooi dat door ons wordt georganiseerd is in 2025. 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-19	31-aug-20
	0	0

Er zijn dit jaar geen vooruit ontvangen bedragen geweest.

12. Stimuleringsfonds	31-aug-19	31-aug-20
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-19	31-aug-20
	750	463

Het betreft hier enerzijds een vergoeding van € 16,50 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 € 100,=. Ook de vergoedingen over het seizoen daarvoor van in totaal € 150,= moeten nog betaald worden.

Wegens zaalhuur JCC toernooi D in Nijmegen is nog € 169,13 verschuldigd.

Toelichting op de exploitatierekening 2019-2020 van de O.S.B.O.

I. Algemeen		Werkelijk 2017-2018	Werkelijk 2018-2019	Begroot 2019-2020	Werkelijk 2019-2020
a	Contributie	76.737	77.891	78.285	75.748
b	Afdracht aan KNSB	-63.596	-64.392	-65.698	-64.030
c	Bestuurskosten	-1.450	-1.045	-1.475	-793
d	Algemene vergaderingen	-1.019	-735	-1.030	-606
e	Commissies	23	0	-100	0
f	Reservering jubileum	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
g	Algemene baten en lasten	-2.419	0	0	-210
		7.276	10.719	8.982	9.109

- a/b 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.
- c De bestuurskosten zijn lager uitgevallen dan geraamd. Voornamelijk a. g.v. minder kosten voor vergaderingen door de Corona.
- d Ook hier zijn minder kosten gemaakt als gevolg van minder vergaderingen.
- e Er zijn geen kosten gedeclareerd door enige commissie.
- f Reservering jubileum spreekt voor zichzelf. De storting is € 1.000,= per jaar.
- g Dit zijn de afboekingskosten van de voorraad Medailles en afslagen aangezien hier vrijwel geen gebruik meer van wordt gemaakt.

II. Competitie		Werkelijk 2017-2018	Werkelijk 2018-2019	Begroot 2019-2020	Werkelijk 2019-2020
a	Competitie senioren	-5.450	-4.299	-5.750	-240
b	OSBO-cup	-95	-266	-185	0
		-5.545	-4.565	-5.935	-240

- a De daling van de kosten van de seniorencompetitie is vrijwel geheel te wijten aan lagere kosten voor de slotronden door het feit dat zij niet gehouden zijn.
- b Ook de OSBO-cup heeft dit seizoen niet plaatsgevonden.

III. Toernooien en evenementen		Werkelijk 2017-2018	Werkelijk 2018-2019	Begroot 2019-2020	Werkelijk 2019-2020
a	Persoonlijk kampioenschap	-650	-709	-3.100	-1.172
b	Snelschaken individueel	-145	-138	-150	-189
c	ONK Open OSBO Snelschaakkampioenschap	-1.212	-675	-750	0
		-2.007	-1.522	-4.000	-1.361

- a Het Persoonlijk Kampioenschap is op een andere manier georganiseerd dan in de afgelopen jaren. Dit heeft geleid tot lagere kosten dan begroot. De VSG heeft het toernooi georganiseerd tot tevredenheid van de deelnemers. Wij vertrouwen dat deze nieuwe opzet weer tot een opleving van het aantal deelnemers zal leiden de komende jaren.
- b Het snelschaken individueel is door ASV wederom succesvol georganiseerd met 54 deelnemers. Nettokosten € 189,=.
- c Ook het ONK in Dieren is dit seizoen helaas niet doorgegaan. Derhalve geen uitgaven.

IV. Ondersteuning		Werkelijk 2017-2018	Werkelijk 2018-2019	Begroot 2019-2020	Werkelijk 2019-2020
a	Schaakmateriaal	450	291	430	198
b	Kadervorming	-1.925	-769	-2.000	-910
c	Ondersteuning verenigingen	0	0	-1.000	0
		-1.475	-478	-2.570	-712

- a De lagere baten voor schakmateriaal zijn vrijwel volledig ontstaan door geen kosten voor 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 diverse toernooien.
- b Er hebben 7 personen gebruik gemaakt van de mogelijkheid tot het verkrijgen van een bijdrage in de kosten voor de opleiding Schaaktrainer 1. Daarnaast is aan 14 verenigingen een bijdrage betaald voor het deelnemen aan de Themadag van de KNSB op 7 december 2019.
- c Er zijn dit jaar geen aanvragen binnengekomen. Ook 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 2017-2018	Werkelijk 2018-2019	Begroot 2019-2020	Werkelijk 2019-2020
a	Contributie	16.605	14.086	16.693	13.132
b	Afdracht aan KNSB	-13.705	-13.373	-13.901	-11.862
c	Jeugdcommissie	-100	0	-225	0
d	Jeugdcompetitie	-922	-521	-1.150	-169
e	Jeugdtraining	-900	-300	-850	-300
f	Jeugdkampioenschap	-62	-288	-425	-363
g	Jeugdleidersdag	0	0	-500	0
h	IJSCO-toernooien	-237	-185	-260	-22
i	Huttontoernooi	-350	-781	-800	-620
j	Schoolschaak (basis)	-275	-189	-400	0
k	Diplomaconsulaaat	664	670	600	170
		719	-881	-1.218	-34

- 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. Het netto verschil is € 1.521,= nadeliger dan geraamd.
- c De OSBO heeft deelgenomen aan 1 centraal jeugdleidersoverleg met de KNSB. Dit viel gelijk met het Hutton toernooi, vandaar geen onkosten.
- d De Jeugdcompetitie heeft alleen kosten voor zaalhuur gehad dit jaar.
- e Op deze post is een bijdrage aan de KNSB betaald voor het houden van 4 kwalificatietoernooien voor het NK Jeugd AB en C meisjes.
- f Kosten Jeugdkampioenschap zijn dit seizoen lager geweest door lagere zaalhuur en prijzen. Hiertegenover stonden wel minder inschrijfgelden, en geen kosten voor materiaalhuur en organisatiekosten alsmede inkomsten van consumpties zodat e.e.a. goedkoper is uitgevallen.
- g Er is in het seizoen 2019-2020 geen jeugdleidersdag georganiseerd. Er zal worden geïnventariseerd of hier voor komend jaar wel behoefte aan is.
- h De werkelijke bijdrage aan de IJSCO-toernooien is lager dan begroot. Het betreft met name de prijzen voor de finaledag.
- i De gemaakte kosten betreffen de jaarlijkse reservering voor dit toernooi á € 350,= voor het jaar dat wij dit organiseren én de uitgaven á € 270,= die zijn gemaakt voor deelname van de OSBO teams aan het Hutton toernooi 2019.
- j Dit toernooi heeft niet plaatsgevonden a.g.v. de Corona perikelen.
- k Het voordeliger resultaat is een optelsom van hogere inkomsten en lagere kosten en varieert afhankelijk van het aantal examens. Door de bekende oorzaak zijn er veel minder examens afgenomen dan in andere jaren.

VI. Communicatie		Werkelijk 2017-2018	Werkelijk 2018-2019		Begroot 2019-2020	Werkelijk 2019-2020
a	Internet	-136	-135		-275	-136
b	Representatie en PR	-233	-208		-300	0
		-369	-343		-575	-136

- a De kosten van Internet zijn tot een bedrag van € 136,= uitgegeven voor hosting van het pakket en de domeinnaam.
- b Er zijn dit jaar geen kosten gemaakt voor Representatie en PR.

VII. Samenwerking		Werkelijk 2017-2018	Werkelijk 2018-2019		Begroot 2019-2020	Werkelijk 2019-2020
a	Bondsraad	-144	-137		-275	-161
b	Max Euwe Centrum	-1.433	-1.301		-1.317	-1.230
		-1.577	-1.438		-1.592	-1.391

- a De kosten spreken voor zichzelf en zijn afhankelijk van het aantal leden dat aanwezig is geweest.
- b De bijdrage is afhankelijk van het aantal geregistreerde leden.

VIII. Financiën		Werkelijk 2017-2018	Werkelijk 2018-2019		Begroot 2019-2020	Werkelijk 2019-2020
a	Kosten boekhouding	-138	-138		-150	-138
b	Bankkosten en rente	-89	-131		-100	-147
		-227	-269		-250	-285

- a De kosten van het boekhoudpakket zijn al een aantal jaren gelijk gebleven.
- b De renteopbrengsten van de zakelijke spaarrekening hebben € 0,00 bedragen als gevolg van de dalende rente. Wegens rente voor te late betalingen is een bedrag van € 17,88 ontvangen. De kosten van de ING rekeningen hebben in totaal € 164,97 bedragen.