



Financieel Jaarverslag 2016

Verlies-en Winstrekening

BATEN	2014	2015	begroting 2016	werkelijk 2016
contributies	83.263	80.201	76.000	76.387
kantineresultaat	26.844	23.913	22.000	25.465
overige baten	5.078	2.816	2.000	4.413
bijzondere baten				5.704
totaal	115.185	106.930	100.000	111.968
LASTEN	2014	2015	begroting 2016	werkelijk 2016
kosten infrastructuur	64.218	60.543	62.000	58.212
tennis activiteiten (netto)	33.350	30.571	22.000	19.390
algemene kosten	3.937	4.940	5.000	4.381
afschrijvingen	20.198	10.813	11.000	13.341
toevoeging voorzieningen	0		0	13.229
totaal	121.703	106.867	100.000	108.553
Saldo Winst/Verlies	-6.518	63	0	3.415

Toelichting

Het jubileumjaar 2016 is afgesloten met een positief saldo van € 3.415. Dit werd voornamelijk bereikt door een verlaging van de kosten voor (netto) tennis activiteiten.

De belangrijkste ontwikkelingen in 2016 waren:

1. Contributies: de daling van het aantal leden zette zich verder door: van 795 leden in 2015 naar 775 leden in 2016 (-/- 2,5%). Een zorgelijke ontwikkeling, omdat ook in 2017 het aantal leden flink terugloopt;
2. Kantine: de omzet is in 2016 met 9% gestegen van € 23.913 naar € 25.465;
3. De kosten voor de netto tennis activiteiten zijn met een derde verlaagd door in 2016 het aantal uren in de zaal terug te brengen en de bezetting van de uren te verbeteren (+ € 2.000). Daarnaast hebben wij de lesgelden in 2016 verhoogd met 10% (+ € 8.000);
4. De afschrijvingen zijn hoger dan vorig jaar door de bouw van de veranda. We schrijven niet meer af op het clubgebouw en de kunstgrasmatten (bovenlaag) zijn nu volledig afgeschreven;
5. Door een financiële meevaller op de onderhoudskosten van ons park met betrekking tot 2015 hebben wij een dotatie kunnen doen aan de voorziening voor groot onderhoud. Hiermee kon ook de geplande, maar niet uitgevoerde dotatie over 2015 alsnog gedaan worden.



Balans per 31 december 2016 (resp. 2014 en 2015)

	2014	2015	2016		2014	2015	2016
vaste activa				eigen vermogen	141.463	141.526	141.526
clubhuis	25.000	25.000	25.000	resultaat boekjaar			3.415
veranda			15.232				
fundering	57.946	51.792	45.638	voorzieningen	21.771	21.771	35.000
hekwerken	5.707	4.176	2.645				
inventaris	15.642	15.227	15.853	schulden lange termijn			
	104.295	96.195	104.368	waarborgsommen	5.130	4.640	3.574
					5.130	4.640	3.574
vlottende activa							
vorderingen	32.822	35.251	4.135				
voorraden	1.000	1.000	1.000	schulden korte termijn			
voornitbetaald	2.404	1.727	2.504	crediteuren	28.225	19.321	35.362
liquide middelen	56.068	53.085	106.871				
	92.294	91.063	114.509		28.225	19.321	35.362
totaal	196.589	187.258	218.877	totaal	196.589	187.258	218.877

Toelichting

De vereniging heeft een gezonde balans (een mooi park en geen schulden), maar zal de exploitatie de komende jaren stap voor stap moeten aanpassen aan een structureel lager aantal leden. In de algemene ledenvergadering van maart 2017 zal een voorstel gedaan worden tot contributieverhoging.

De kunstgrasbanen worden in 10 jaar (de mat), resp. 20 jaar (de fundering) afgeschreven. De verwachte levensduur van de matten is ca. 15 jaar, waardoor pas in 2018/2019 weer substantieel moet worden geïnvesteerd in een nieuwe toplaag. De komende jaren zullen substantiële dotaties gedaan moeten worden aan de voorziening ten behoeve van de vervanging van de kunstgrasbanen.

Er werd in 2016 voor € 16.925 geïnvesteerd in een veranda (inclusief elektra en verlichting). Deze investering wordt in 10 jaar afgeschreven. Verder werd er geïnvesteerd in netten, veegmatten en nieuw kassasysteem. Deze investeringen worden in 5 jaar afgeschreven.

De post vorderingen betreft voornamelijk nog niet ontvangen lesgelden. Door tijdige incasso is de post vorderingen gedaald van € 35.251 naar € 4.135. De post crediteuren heeft betrekking op de trainerskosten van de wintertraining 2016-2017, die in het 1^e kwartaal 2017 betaald worden. Daarnaast hebben wij in januari 2017 de factuur over 2016 ontvangen voor het onderhoud van het park. In 2017 zullen deze kosten per kwartaal aan ons in rekening worden gebracht.