



Lawn Bowls- en Koersbalvereniging Ons Kinnehim - Haarlem

April, 2019

Toelichting resultaat 2018 en de begroting 2019

Bij de financiële jaarstukken treft u aan een gedetailleerd overzicht van de kosten en opbrengsten van 2018 waarin de vergelijking is gemaakt met de begroting van 2018.

Wij hebben het boekjaar 2018 afgesloten met een gering positief resultaat van €1,45. Onze banksaldo is ook toegenomen met € 1,45 ultimo 2018.

Het resultaat 2018 inclusief (inhaal)afschrijving is **€ 15.627,55** negatief.

De inventaris is conform besluit van ALV 8 mei 2018 als volgt verwerkt:

Boekwaarde geactiveerd inventaris op balansdatum 1-1-2018: € 15.629

Afschrijvingen 2018 € 2.299

Inhaalafschrijving 2018 € 13.330

Boekwaarde geactiveerd inventaris ultimo 2018 € 0.

Detail info zie bijlage: Afschrijvingen 2018 incl. inhaalafschrijvingen

Toelichting per categorie:

- Contributie, speelgeld en huur locker, € 75 lager dan begroot.
- Verhuur outdoor, € 325 hoger dan begroot door baan verhuur aan de bond in verband met trainingdagen in okt 2018.
- Zowel de kosten als de opbrengsten van de kantine is lager dan begroot.
- Toernooi, € 550 hogere opbrengsten dan begroot
- Donatie van € 500 van een lid die anoniem wenst te blijven.
- Onderhoudskosten is € 300 lager dan begroot door uitgesteld werkzaamheden zoals schilderwerk.
- Kosten uitbouw is € 400 hoger dan begroot door duurdere tentdoeken.
- Hogere (in)haal afschrijvingen conform afspraken van ALV 8 mei 2018, hiermee zijn onze inventaris geheel afgeschreven.

Onze eigen vermogen/ bezit ultimo 2018 bestaat enkel uit onze banksaldo, lopende rekening plus spaarrekening.

Begroting 2019

Omdat wij hebben gekozen voor een stelselwijziging om geen investeringen meer te activeren wordt er ook geen post meer geraamd voor de afschrijvingskosten.

Als gevolg van niet activeren van investeringen wordt vanaf 2019 een reservering post van € 3.000 opgenomen in de begroting in verband met investeringen en vervangingen.



Voorstel om eventueel resultaten komende jaren toe te voegen aan de reserveringpost.

Vanaf 2019 zal op de balans de post reservering wordt toegevoegd.

Inkomsten in verband met verhuur van onze baan voor de NK's zal toegenomen worden vanwege er één toernooi meer zal plaatsvinden op onze baan ten opzichte van 2018.

De uitbouw, inventaris in de chalet en de toiletunits zijn verzekerd voor vervangingswaarde.

Vanwege de te verwachten stijging van de energiekosten zijn deze post verhoogd.

Volgens de jaarrekening 2017 van Haarlem Bowls is € 7.500 gereserveerd voor de matten, bedrag voor de reservering van 2018 is tot op heden nog niet bekend.

Ik wil iedereen bedanken voor de positieve medewerking om de financiële situatie van onze vereniging in kaart te kunnen brengen.

Winda Lo
Penningmeester