



GOLFCLUB ANDERSTEIN

Vereniging Golfclub Anderstein

Financieel verslag
en
Bestuursverslag
over 2021

BESTUURSVERSLAG

Het bestuur van de vereniging Golfclub Anderstein biedt u het jaarverslag aan over het boekjaar 2021.

De samenstelling van het bestuur

Per 31 december 2021 was de samenstelling van het bestuur als volgt:

<u>Functie</u>	<u>Naam</u>	<u>Woonplaats</u>
Voorzitter	A.P. Goudsmit	Bilthoven
Secretaris	M.J. Timmermans	Maarn
Penningmeester	S. Wijkstra	Zeist
Leden	J.L.M. Strengers	Bilthoven
	E.J.M. van der Valk-Klaassen	De Bilt
	P.W.M. Zuur-Keijsers	Driebergen

Het doel van de vereniging is:

- a het coördineren van alle activiteiten die zullen leiden tot het beoefenen van de golfsport op het landgoed Anderstein;
- b het verrichten van alles wat met betrekking tot het voorafgaande nodig of gewenst is of hiermee direct of indirect verband houdt.

Verslag:

Tijdens de jaarlijkse Algemene Leden Vergadering van de Vereniging van 19 mei 2022, die na twee jaar in een digitale vorm, dit jaar gelukkig weer in een fysieke vorm gehouden kan worden, zal de jaarrekening door de penningmeester worden toegelicht.

De jaarstukken liggen ter inzage bij het secretariaat van de vereniging.

De begroting voor 2021 is eind 2020 opgesteld, waarbij we de verwachting hadden dat het Corona virus nog steeds van invloed zou zijn op de financiële performance van de vereniging. We gingen er daarbij vanuit dat we op een verlies van ca € 22 K zouden uitkomen. Nu heeft het virus ook in 2021 nog wel zijn invloed gehad, maar de impact en daarmee het resultaat is veel gunstiger verlopen dan waar we ook nog gedurende 2021 rekening mee hielden. Leden en green-fee spelers hebben eigenlijk het hele jaar door van de baan gebruik kunnen maken. Het resultaat is derhalve veel beter dan gebudgetteerd en komt uit op een klein verlies van iets minder dan € 12 K. Dit terwijl we bij het opstellen van de begroting voor 2022 nog de verwachting hadden dat het gebudgetteerde verlies voor 2021 van € 22 K op ca € 50 K zou uitkomen. De grootste verschillen ten opzichte van realisatie 2020 en het budget 2021 lichten we hieronder toe.

Baten

De totale baten voor 2021 zijn in vergelijking met 2020 ca € 110 K hoger, terwijl we gedurende het jaar 2021 nog vanuit gingen dat het bedrag lager zou uitkomen. Het verschil wordt veroorzaakt door een veel hoger bedrag aan inkomsten uit green-fee spelers; met name het goede weer en een baan die er uitstekend bij lag hebben in 2021, niet alleen veel leden, maar ook veel gasten van leden en green-fee spelers naar Anderstein gelokt.

Waar het bestuur iets te pessimistisch is geweest in zijn voorspelling van de totale inkomsten voor het jaar, vallen deze achteraf bekeken mee. Ten opzichte van 2020 zijn de inkomsten met bijna € 110 K toegenomen als gevolg van de verhoging van contributies en de entreegelden, tezamen met de eerder genoemde greenfee inkomsten (deze zijn bijna € 40 K meer dan in 2020); de overige inkomsten liggen min of meer in lijn met de begroting en de inkomsten 2020.

Lasten

De lasten liggen met een totaal bedrag van € 1.985 K redelijk op de begroting (€ 1.984 K), waarbij de diverse posten in de verschillende categorieën elkaar compenseren. In vergelijking met 2020 zijn de kosten bijna € 40 K hoger met name als gevolg van de indexaties in het Service Level Agreement. Vergader- en Commissie kosten waren als gevolg van meer activiteiten hoger dan de realisatie in 2021, maar in lijn met de begroting.

Resultaat voor rente

Per saldo komt het resultaat voor interest uit op een kleine min van € 3 K.

Financiële baten en lasten

Ook dit jaar hebben we naast bankkosten rente betaald aan Golfstein voor de met haar afgesloten lening ter financiering van de verkregen certificaten, die door de vereniging verhuurd worden. Hierdoor komen we voor de vereniging uit op een negatief resultaat van afgerond € 12 K.

Balans

De balans kent net als vorig jaar dit jaar weer een grote post aan liquide middelen omdat veel leden hun contributieverplichting voor het komende jaar graag voor het begin van het jaar betalen. Onder de post overlopende passiva zijn deze vooruitbetaalde contributies als verplichting opgenomen. De lening die de vereniging heeft afgesloten met Golfstein ter financiering van de certificaten is conform afspraken afgelost, terwijl Golfstein de laatste aflossing van € 25.000 heeft gedaan op een eerder door haar opgenomen lening bij de vereniging. De vereniging heeft in 2021 11 personen in dienst (2020: 10).

Risicoparagraaf

In het jaarverslag 2018 hebben wij opgemerkt, dat het belangrijkste risico voor een golfclub de ontwikkeling in de toekomst van de ledenaantallen en de daarvan afhankelijke inkomsten uit contributies is. Dit is nog steeds zo en zal ook zo blijven. Het bestuur heeft hier onder meer op geanticipeerd door de invoering van een nieuwere vorm van lidmaatschappen. De druk op de verenigingsbegroting is nu natuurlijk iets minder geworden door de instroom van nieuwe leden. Het bestuur zal echter steeds attent moeten blijven op ontwikkelingen en zal daarop ook moeten inspelen. Kwaliteit van de baan zal een belangrijke factor blijven voor de aantrekkingskracht. Daarnaast zullen leden maar ook greenfee spelers een kosten-baten afweging maken bij de bepaling waar zij lid willen zijn of waar ze willen spelen. Het bestuur ziet het dan ook als voornaamste taak om naast haar normale bestuurstaken, de kwaliteit en de daarmee samenhangende kostenontwikkeling in de gaten te houden. Het Corona virus zal ons ook in de toekomst wellicht nog voor problemen blijven stellen, maar daarnaast zullen we ook rekening moeten houden met investering in de baan teneinde klimaat ontwikkelingen de baas te kunnen blijven. Het bestuur houdt al deze ontwikkelingen nauwkeurig in de gaten en zal met passende maatregelen komen indien dit gewenst is.

Verwachtingen 2022

De begroting van 2022 is eind vorig jaar opgesteld in de verwachting dat 2021 niet zo geraakt zou worden door het corona virus en is gebaseerd op het huidige ledenaantal (ca 1300) op basis waarvan een gezonde exploitatie kan worden gevoerd. Wij zijn in het budget 2022 uitgaan van een klein positief resultaat teneinde de in 2020 en 2021 geleden verliezen te compenseren en daarmee een gezonde balans te kunnen behouden. Het bestuur houdt rekening met kosten die te maken hebben met een verduurzaming van het clubhuis alsmede kosten die voortvloeien uit het droger maken van de Vallei lus. Hierbij zal het bestuur er voor waken om geen al te grote risico's te nemen, zodat de vereniging haar financiële gezonde status kan blijven behouden. Het bestuur zal de leden hierover op regelmatige informeren.

Namens het bestuur van de Vereniging Golfclub Anderstein.

S. Wijkstra
Penningmeester

Maarsbergen, mei 2022

Bijlagen: Samenvatting resultaten
Balans per 31 december 2021 (2020)
Cash Flow 2021 (2020)

Samenvatting resultaten

Anderstein

Euro's	2020 realisatie	2021 begroting	2021 realisatie	2021 verwachting	2022 begroting
Contributies	1.601.745	1.639.465	1.650.627	1.650.000	1.688.745
Entreegelden	7.500	20.000	26.100	26.000	52.500
Dagcontributies	191.693	236.000	230.539	193.000	236.000
Recht van Volm (huur)	39.000	40.000	41.267	41.000	60.000
Overige	33.535	34.950	33.734	29.270	34.600
Baten	1.873.473	1.970.415	1.982.267	1.939.270	2.071.845
Service fee Golfstein (incl BTW)	1.542.350	1.573.197	1.573.197	1.573.200	1.613.200
Huur clubhuis en karrenloodsen	53.877	55.120	54.956	55.500	56.110
Personeel	244.897	240.000	240.106	240.000	250.000
Secretariaat	3.822	10.000	6.247	8.000	10.000
Vergader en commissiekosten	30.520	50.000	51.022	45.000	50.000
Afschrijvingen	1.875	2.500	1.815	2.000	2.500
Accountants/advies/admin	33.967	27.540	28.957	27.500	28.050
Automatiseringskosten	17.798	15.000	11.533	15.000	15.300
Overige Kosten	10.975	10.560	17.503	18.000	18.360
Lasten	1.940.081	1.983.917	1.985.336	1.984.200	2.043.520
Resultaat voor rente	-66.608	-13.502	-3.069	-44.930	28.325
Rente	-7.643	-8.000	-8.710	-6.000	-5.000
RESULTAAT	-74.251	-21.502	-11.779	-50.930	23.325

Balans Anderstein

Euro's

Balans	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021
Vaste Activa	5.955	4.080	2.265
Certificaten Golfstein	509.600	509.600	507.000
BV Golfstein - lening	50.000	25.000	
BV Golfstein Rek crt	0	142.728	
Debiteuren	690.995	710.515	661.936
Overige vorderingen	323	9	54
Liquide middelen	1.725.371	1.505.924	1.789.924
Activa	2.982.244	2.897.856	2.961.179
Eigen Vermogen	780.618	706.367	694.588
Bestemmingsreserves	17.500	17.500	17.500
BV Golfstein Rek crt	28.900	0	33.175
Crediteuren	8.362	3.035	26.260
Lening BV Golfstein BV	403.650	358.800	313.950
Kortlopende schulden	1.743.214	1812154	1.875.705
Passiva	2.982.244	2.897.856	2.961.179

Cashflow voor Anderstein					
	2017	2018	2019	2020	2021
Euro /s	realisatie	realisatie	realisatie	realisatie	realisatie
Anderstein					
Netto resultaat	85.666	36.389	55.491	-74.251	-11.779
Afschrijvingen	3.110	2.253	2.095	1.875	1.815
Aflossingen leningen	25.000	25.000	-42.275	-19850	-42250
Investerings	0	-9.053	0	0	0
Mutatie werkkapitaal	348.564	-1.748.756	1613985	-127.221	329.075
Netto Cashflow Anderstein	113.776	-1.694.167	1.629.296	-219.447	276.861