



GOLFCLUB ANDERSTEIN

Vereniging Golfclub Anderstein

Financieel verslag over 2019

## BESTUURSVERSLAG

---

Het bestuur van de vereniging Golfclub Anderstein biedt u het jaarverslag aan over het boekjaar 2019. Tijdens de jaarlijkse Algemene Ledenvergadering van de Vereniging die, in verband met perikelen rond het de corona virus, op een nader vast te stellen tijdstip zal worden gehouden, zal de jaarrekening en het verslag van de secretaris en penningmeester worden behandeld. De jaarstukken liggen ter inzage bij het secretariaat van de vereniging.

De begroting voor 2019 is opgesteld in de verwachting dat we op een negatief resultaat van ruim € 31.000 zouden uitkomen, mede als gevolg van de aanpassing in het BTW tarief van 6 naar 9% voor het ter beschikking stellen van sportfaciliteiten.

Door de factuur van de Service Level Agreement aan Golfstein reeds in 2018 te betalen zijn de kosten voor de vereniging in 2019 ca € 40.000 lager geworden en gingen we er vanuit dat we een klein positief resultaat zouden hebben. Eind november vorig jaar was al duidelijk geworden dat we zelfs op een hoger positief resultaat van ca € 40.000 zouden uitkomen omdat een aantal budgetposten iets te conservatief waren geschat.

De werkelijkheid blijkt nog positiever, want we komen uit op een positief resultaat van iets meer dan € 55.000.

### **Baten**

De totale baten zijn in vergelijking met 2018 ca € 70.000 hoger, voornamelijk het gevolg van meer contributie inkomsten (meer leden en de contributie verhoging van 2019)

Daarnaast is het lagere bedrag aan entreegelden (omdat veel leden toch de voorkeur gaven aan een overname van een certificaat in plaats van huur) gecompenseerd met een hoger bedrag aan greenfee spelers en met inkomsten van het bemiddelen bij de verhuur van certificaten.

In vergelijking met het 2019 budget zijn de baten bijna € 48.000 hoger omdat de greenfee inkomsten en die van bemiddeling te laag waren ingeschat.

### **Lasten**

De lasten zijn bijna € 50.000 lager dan gebudgetteerd, voornamelijk als gevolg van de al eerder genoemde lagere SLA betaling. De lasten zijn in vergelijking met 2018 ca € 45.000 hoger met name door de posten personeel (werkzaamheden van een zieke werknemer in 2019 werden opgevangen door de zittende bezetting) en vergadering- en commissies, die ten dele gecompenseerd zijn door lagere secretariaatskosten (geen clubblad).

### **Resultaat voor rente**

Voornamelijk als gevolg van de hogere inkomsten kunnen we een resultaat voor rente rapporteren van ruim € 64.000, een verbetering ten opzichte van het budget van ca € 95.000.

### **Financiële baten en lasten**

Dit jaar hebben we naast bankkosten ook rentekosten omdat we een lening hebben afgesloten met Golfstein voor de financiering van de certificaten die door de vereniging verhuurd worden.

## BESTUURSVERSLAG

---

### **Balans**

De Balans kent dit jaar weer een grote post aan liquide middelen omdat veel leden de factuur voor het komende jaar graag voor het begin van het jaar betalen. En dit jaar hebben we de SLA voor het jaar 2020 nog niet betaald, dus staat het eind december nog op de bank. Het streven was erop gericht om op het einde van het jaar de rekening-courantpositie met Golfstein op nul te krijgen. Dat is helaas niet gelukt omdat er nog een paar doorbelastingen berekend moesten worden. De lening die de vereniging heeft afgesloten met Golfstein ter financiering van de certificaten is conform afspraken afgelost, terwijl Golfstein € 25.000 heeft afgelost op een eerder door haar opgenomen lening.

De vereniging heeft in 2019 12 personen in dienst (2018: 8).

### **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. Inmiddels is er het probleem van de corona-virus bijgekomen, waardoor er in 2020 gedurende lange tijd niet gespeeld kan worden en er ook geen green fee inkomsten worden gerealiseerd. Het bestuur houdt de ontwikkelingen nauwkeurig in de gaten en zal met passende maatregelen komen indien dit gewenst is.

### **Verwachtingen 2020**

De begroting van 2020 is eind vorig jaar opgesteld ver voor de uitbraak van het corona virus en is gebaseerd op het huidige ledenaantal (ca 1.300) op basis waarvan een gezonde exploitatie kan worden gevoerd. Het corona virus gooit wat dat betreft roet in het eten en het bestuur zal zich moeten beraden hoe hier mee om te gaan en met name wat de financiële consequenties zijn. In samenspraak met de leden zal er op worden toegezien of en in welke vorm verbeteringen aan de baan op de korte termijn nog op een financieel verantwoorde wijze uitgevoerd kunnen worden. Het bestuur zal er in die zin voor waken dat er niet een te groot risico wordt genomen.

Namens het bestuur van de Vereniging Golfclub Anderstein.

S. Wijkstra

Penningmeester

Maarsbergen, oktober 2020

BALANS PER 31 DECEMBER 2019 NA VOORSTEL RESULTAATBESTEMMING

A K T I E F	31-12-2019		31-12-2018
	€	€	€
<u>Materiële vaste activa</u>			
Automatisering		5.955	8.050
<u>Financiële vaste activa</u>			
Leningen u/g	25.000		50.000
Certificaten op aandelen Golfstein	509.600		509.600
		534.600	559.600
<u>Vorderingen</u>			
Lening u/g	25.000		25.000
Debiteuren	690.995		835.396
Overlopende activa	323		1.468.141
R.C. B.V. Exploitatiemaatschappij Golfstein	-		67.384
		716.318	2.395.921
<u>Liquide middelen</u>			
		1.725.371	96.075
		2.982.244	3.059.646
=====			
P A S S I E F			
<u>Eigen vermogen</u>			
Overige reserves	780.618		732.627
Bestemmingsreserves	17.500		10.000
		798.118	742.627
<u>Langlopende schulden</u>			
Lening o/g		358.800	426.075
<u>Kortlopende schulden</u>			
Lening o/g	44.850		22.425
R.C. B.V. Exploitatiemaatschappij Golfstein	28.900		-
Crediteuren	8.362		55.161
Belastingen	4.012		4.515
Overige schulden	33.210		92.110
Overlopende passiva	1.705.992		1.716.733
		1.825.326	1.890.944
		2.982.244	3.059.646
		=====	=====

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019 (2018)

	2019		Begroting 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
<b><u>Baten</u></b>						
Contributies	1.847.582		1.800.978		1.773.178	
Overige opbrengsten	<u>82.927</u>		<u>81.793</u>		<u>86.804</u>	
		1.930.509	1.882.771		1.859.982	
<b><u>Lasten</u></b>						
Personeelskosten	229.722		220.000		205.906	
Gebruiksvergoeding en huisvestingskosten	1.520.972		1.567.300		1.520.559	
Secretariaat	7.959		20.000		14.402	
Vergader- en commissiekosten	53.577		60.000		39.336	
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.095		2.500		2.253	
Algemene kosten	<u>51.898</u>		<u>44.462</u>		<u>38.472</u>	
		<u>1.866.223</u>	<u>1.914.262</u>		<u>1.820.928</u>	
<b><u>Bedrijfsresultaat</u></b>		64.286	- 31.491		39.054	
Financiële baten	2.259		-		2.927	
Financiële lasten	<u>- 11.054</u>		<u>-</u>		<u>- 5.592</u>	
		<u>- 8.795</u>	<u>-</u>		<u>- 2.665</u>	
<b><u>Exploitatieresultaat</u></b>		<u>55.491</u>	<u>- 31.491</u>		<u>36.389</u>	
Voorstel resultaatbestemming:						
Toevoeging aan overige reserves		47.991			27.384	
Toevoeging op bestemmingsreserve lustrum		7.500			9.005	
		<u>55.491</u>			<u>36.389</u>	
		=====			=====	