

Sportvereniging Gemini

Jaarrekening 2018/2019



Aan de leden en ouders van jeugdleden van sportvereniging Gemini:

Hierbij ontvangt u de jaarrekening van sportvereniging Gemini over het seizoen 2018/2019. Op de ledenvergadering van 9-12-2019 zal ik het verslag nader toelichten. U wordt dan ook in de gelegenheid gesteld om vragen te stellen. Indien u op basis van deze stukken uw vragen al eerder kunt formuleren, dan kunt u die direct aan mij of aan het secretariaat toesturen. Beantwoording zal plaatsvinden op de ledenvergadering.

Nikolai van Teijlingen
Penningmeester SV Gemini



Inhoudsopgave

	pagina
Balans	3
Toelichting op de balans	4
Resultatenrekening	6
Toelichting op de resultatenrekening	7

Sportvereniging Gemini

Jaarrekening 2018/2019



Balans

Balans	30-6-2019	30-6-2018
Activa		
<u>Liquide middelen</u>		
RABO betaalrekening	8.710,23	10.654,72
Totaal	8.710,23	10.654,72
<u>Vlottende activa</u>		
Overlopende activa	2.863,96	8.776,25
Kleding	3.467,26	2.131,80
Totaal	6.331,22	10.908,05
Totaal activa	15.041,45	21.562,77
Passiva		
<u>Eigen vermogen</u>	11.621,89	12.380,69
<u>Vlottende passiva</u>		
Kortlopende schulden / overlopende passiva	2.398,55	609,91
Rekening Courant Stichting Gemini Kantine-Exploitatie	788,95	4.671,07
Vooruitontvangen bedragen	-	1.166,66
Rekening courant Vrienden van Gemini	232,06	905,93
Totaal	3.419,56	7.353,57
<u>Langlopende schulden</u>		
Lening Bank Nederlandse Gemeenten	-	1.828,51
Totaal passiva	15.041,45	21.562,77

Sportvereniging Gemini

Jaarrekening 2018/2019



Toelichting op balans

Liquide middelen

Het bedrag aan liquide middelen sluit aan op het bankafschrift per balansdatum.

Vlottende activa / vlottende passiva

Rekening courant Stichting Gemini Kantine-Exploitatie

SV Gemini onderhoudt een rekening courant met Stichting Gemini Kantine-Exploitatie (SGKE) voor het afrekenen van onderlinge transacties zonder dat daar iedere keer een bankoverschrijving voor gedaan hoeft te worden. De stand per 30 juni 2018 is op 3 september 2018 daadwerkelijk met SGKE afgerekend. De stand per 30 juni 2019 betreft de som van de onderlinge transacties in het seizoen 2018/2019.

Overlopende activa

De specificatie van de post overlopende activa per 30 juni 2019 luidt als volgt:

Specificatie overlopende activa	
Afdracht Vriendenloterij 2019 Q2 (ontvangen 28 augustus)	1.904,39
Kampbijdrage deelnemers (ontvangen op 29 juli)	250,00
Contributie 2018/2019 (ontvangen in augustus)	293,04
Creditnota kampkosten shirts (ontvangen op 6 aug)	100,01
Vooruitbetaalde veldhuur juli (betaald op 24 juni)	236,52
Verhaalde NHV boete (ontvangen op 25 okt)	80,00
Totaal per 30 juni 2019	2.863,96

Kleding

Eenmaal per drie jaar worden de verenigingsshirts vervangen. De aankoopkosten worden door middel van afschrijvingen over de gehele gebruiksduur ten laste van het resultaat geboekt. In de zomer van 2019 is de nieuwe set voor de komende drie jaar aangeschaft. In juni 2019 is daarvoor een 50% aanbetaling gedaan.

Kleding	
Aanbetaling 50% verenigingsshirts 2019-2022	3.467,26
Totaal per 30 juni 2019	3.467,26

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen van sportvereniging Gemini bestaat uit het cumulatieve resultaat sinds de oprichting in 1995. Onderstaand overzicht geeft het verloop over de periode 2008-2019.

Verloop eigen vermogen	
Stand 1 juli 2008	43.117,22
Resultaat 2008/2009	820,07
Resultaat 2009/2010	-11.163,91
Resultaat 2010/2011	-8.065,29
Resultaat 2011/2012	10,88
Resultaat 2012/2013	-9.681,58
Resultaat 2013/2014	-944,26
Resultaat 2014/2015	-3.247,07
Resultaat 2015/2016	-6.868,42
Resultaat 2016/2017	2.808,48
Resultaat 2017/2018	5.594,57
Resultaat 2018/2019	-758,80
Stand 30 juni 2019	11.621,89

Sportvereniging Gemini

Jaarrekening 2018/2019



Flottende passiva

Kortlopende schulden/ overlopende passiva

De specificatie per 30 juni 2019 is als volgt:

Overlopende passiva / kortlopende schulden	
Kosten betalingsverkeer juni (betaald in juli)	29,64
Restitutie teveel betaalde contributie (betaald in aug)	12,91
Reserverng besteding ontvangen subsidie	2.356,00
Totaal per 30 juni 2019	2.398,55

Rekening courant Vrienden van Gemini

Bij de oprichting van de Vrienden van Gemini is bepaald dat de bestemming van de bijeen gebrachte gelden (na aftrek voor gemaakte kosten) wordt bepaald door de vergadering van de Vrienden. Het beschikbare saldo staat weliswaar op de bankrekening van SV Gemini maar het is geen eigendom van de vereniging. Daarom is het in de boeken opgenomen als een schuld aan de Vrienden van Gemini. De specificatie per 30 juni 2019 is als volgt:

Rekening Courant Vrienden van Gemini	
Ontvangen bijdragen Vrienden in 2016/2017	450,00
Ontvangen bijdragen Vrienden in 2017/2018	550,00
Ontvangen bijdragen Vrienden in 2018/2019	400,00
Betaalde kosten Vriendenbord 2016/2017	-94,07
Aanschaf bidons	-1.073,87
Totaal per 30 juni 2019	232,06

Sportvereniging Gemini

Jaarrekening 2018/2019



Resultatenrekening

Resultatenrekening	2018/2019 werkelijk	2018/2019 begroting	2017/2018 werkelijk
Baten			
Contributie	50.751,09	50.000,00	50.958,13
Bijzondere baten en lasten	550,73	-	-
Acties en sponsoring	14.469,54	11.667,00	14.673,40
Totaal baten	65.771,36	61.667,00	65.631,53
Lasten			
Zaalhuur	32.157,99	30.500,00	29.977,12
NHV afdracht	16.916,50	17.000,00	16.613,77
Trainers / verzorgers	4.800,00	6.000,00	3.829,48
Afschrijving en onderhoud kleding	3.506,16	2.500,00	2.434,88
Huur veld en veldverlichting	2.814,14	2.850,00	2.771,26
Buskosten	-	-	875,00
Opleiding en vergoeding Gemini scheidsrechters	1.299,96	1.250,00	1.520,14
Handbalmaterialen en deelname aan toernooien	189,30	400,00	542,75
Administratie & verzekeringen	810,43	850,00	826,91
Evenementen SV Gemini	783,09		119,03
Representatiekosten	333,97	250,00	115,07
Jeugdkamp (saldo kosten en opbrengsten)	2.883,63	35,00	239,18
Rente op lening van BNG	34,99		172,37
Totaal lasten	66.530,16	61.635,00	60.036,96
Overschot / (tekort)	(758,80)	32,00	5.594,57

Toelichting op de resultatenrekening

Contributie

De werkelijke inkomsten over 2018/2019 zijn 1,5% hoger dan begroot.

Bijzondere baten en lasten

De werkelijke bijzondere baten en lasten betreft de van de gemeente ontvangen bijzondere subsidie (€ 5.500) in januari 2019, de daarvoor gedane uitgaven in 2018/2019 (€ 2.593) en de reservering voor de in 2019/2020 te betalen kosten (€ 2.356).

Acties en sponsoring

In de begroting was gerekend op € 11.667 aan opbrengsten uit acties en sponsoring. In werkelijkheid is die verwachting met € 2.803 overtroffen. Het grootste verschil ten opzichte van de begroting betreft de Vriendenloterij. Dankzij een belactie in het 1^e kwartaal 2019 zijn de opbrengsten € 3.084 hoger dan verwacht.

Specificatie acties en sponsoring	2018/2019 werkelijk	2018/2019 begroting	2017/2018 werkelijk
Vriendenloterij	8.083,90	5.000,00	7.155,00
Grote clubactie	886,30	1.000,00	984,20
Rabo clubkascampagne	-	500,00	445,00
Sponsoring - Verenigingsshirts	3.916,66	3.717,00	3.716,67
Sponsoring - Damesselectie	-	-	500,00
Sponsoring - Herenselectie	350,00	350,00	350,00
Sponsoring - Sponsorbord (incl VIP verkoop Shoeby)	545,00	600,00	727,00
Sponsoring - Banners	650,00	750,00	1.200,00
Sponsoring - overig	216,76	-	100,00
Sponsoring - kosten	-179,08	-250,00	-504,47
Totaal	14.469,54	11.667,00	14.673,40

Afschrijving kleding

De werkelijke kosten voor afschrijving kleding zijn hoger dan begroot. Naast de reguliere afschrijving op de in 2016 aangeschafte kleding, heeft de vereniging in seizoen 2018/2019 extra kleding aan moeten schaffen.

Jeugdkamp

De kosten voor het jeugdkamp (accommodatie, bus, boodschappen, vrachtbusje, shirts) zijn hoger uitgevallen dan verwacht. Daar staat tegenover dat de extra opbrengsten vanuit de Vriendenloterij zijn gegeneerd door de mensen van de kampeiding.

Zaalhuur

De werkelijke kosten voor zaalhuur waren € 1.658 (5%) hoger dan begroot.

NHV afdracht

De NHV afdrachten waren vrijwel gelijk aan de begroting.

Trainers & verzorgers en buskosten

De kosten voor trainers en verzorgers zijn € 1.200 lager dan begroot.