

RAPPORT
aan
TAFELTENNISVERENIGING
S.V.E.
te
UTRECHT
inzake het
FINANCIEEL VERSLAG 2018/2019

Financieel verslag

1. Algemeen	3
2. Bespreking van de resultaten	4
3. Bespreking van de financiële positie	6

Jaarrekening

1. Balans per 30 juni 2019	8
2. Winst- en verliesrekening per 30 juni 2019	9
3. Specificaties Balans	10
4. Specificaties Winst- en verliesrekening	13
5. Begroting	16

Overige gegevens

1. Afschrijvingsstaat inventaris	17
2. Specificatie voorraad goederen	11
3. Marges kantine	18
4. Samenstelling leden per 1 juli 2019	19



vestigingsadres:
Sportpark Loevenhoutsedijk 4
3552 XE UTRECHT
030-2616970
www.ttvsvve.nl
KvKnummer: 40477862

Utrecht, .. oktober 2019

Behandeld door: Lauri Bakker

Beste leden,

Hierbij het rapport betreffende het financieel verslag over het seizoen 2018/2019.

Bij BTW-plicht zou het resultaat € 1586 negatief zijn. Intussen is gebleken dat de baromzet zodanig terugloopt dat er over het jaar 2019 geen BTW afgedragen hoeft te worden. De betaalde BTW over het 1^e half jaar van 2019 is inmiddels terugontvangen. De jaarrekening is daarop aangepast.

Het resultaat over seizoen 2018/2019 is € 1092 positief, dit is € 1288 positiever dan seizoen 2017/2018. De uitgaven zijn afgenomen met € 1361. (Grote afname in uitgaven wedstrijdwezen a.g.v. deel gratis ballen en minder evenementskosten. Toename in werkkosten a.g.v. exploitatiekosten: AED-cursus, cursus Coach-to-Coach, muizenbestrijding, kapot pin-apparaat). De inkomsten zijn afgenomen met € 228.

2 grote posten “nog te betalen kosten” zijn overgeboekt naar “resultaat voorgaande jaren”. Deze bedragen zullen niet meer opgeëist worden. Het betreft Greenchoice gas en Gemeente Utrecht water.

Er is een toename van 14 leden t.o.v. vorig jaar. 1-7-2019 bedroeg het aantal leden 262, waarvan 31 jeugdleden, 46 vijftig plus leden en 11 paraleden.

Ik wens allen een sportief nieuw tafeltennis seizoen.

Bespreking van de resultaten

Het resultaat over 2018-2019 is € 1092 positief Dit is € 1280 meer dan het voorgaand boekjaar en € 1092 meer dan begroot. De cijfers zijn ontleend aan de resultatenrekening.

	2018-2019		2017-2018	
	bedragen	%	bedragen	%
<u>Opbrengsten</u>				
contributies	36.700	43,0%	36.269	42,4%
kantine	37.687	44,2%	38.973	45,6%
tenues, batjes	-357	-0,4%	-1.255	-1,5%
GCA, loterijen	326	0,4%	906	1,1%
overige	10.929	12,8%	10.619	12,4%
	85.284	100,0%	85.512	100,0%
<u>Uitgaven</u>				
afschrijvingen	3.906	4,6%	4.215	4,9%
huisvesting	34.611	40,6%	35.141	41,1%
wedstrijdwezen	15.406	18,1%	17.074	20,0%
publiciteit/werving	597	0,7%	1.529	1,8%
medewerkers	22.629	26,5%	22.260	26,0%
werkkosten	4.453	5,2%	3.232	3,8%
kantoorkosten	2.020	2,4%	1.585	1,9%
contr tlv SVE	274	0,3%	221	0,3%
	83.895	98,4%	85.256	99,7%
resultaat	1.389	1,6%	256	0,3%
financiële baten (rente)	2	0,0%	7	0,0%
gewoon resultaat	1.391		263	
financiële lasten (bankkosten)	-300	-0,4%	-450	-0,5%
resultaat	1.092	1,3%	-188	-0,2%

Resultaatanalyse

De toename van het resultaat met € 1280 t.o.v. 2017-2018 kan als volgt worden geanalyseerd:

opbrengsten

contributies	meer	431	
kantine	minder	-1.286	
tenues, batjes	meer	897	
GCA, loterijen	minder	-580	
subsidies	minder	-2.388	
inschrijfgeld evenementen	minder	-556	
zaalverhuur	minder	-240	
sponsors	meer	2.920	
bedrijfsuitjes	meer	573	
Totaal minder opbrengsten			-228

Uitgaven

afschrijvingen	minder	-309	
publiciteit/werving	minder	-932	
huisvesting	minder	-530	
wedstrijdwezen	minder	-1.668	
medewerkers	meer	370	
werkkosten	meer	1.220	
kantoorkosten	meer	435	
contributies tlv SVE	meer	53	
Totaal minder kosten			<u>-1.361</u>
toename resultaat			1.133
financieel resultaat			-4
toename gewoon resultaat			1.129
bijzondere lasten	minder		151
toename resultaat			1.280

Bespreking van de financiële positie

Overzicht van de middelen die beschikbaar zijn voor de financiering van het werkkapitaal. De gegevens zijn ontleend aan de balans per 30 juni 2019

	30-6-2019	30-6-2018
<u>vastgelegd op korte termijn</u>		
voorraad	11.527	10.096
vorderingen	9.689	7.273
liquide middelen	22.173	24.016
liquiditeitssaldo	43.389	41.384
AF: BTW	-	-941
AF: kortlopende schulden	-14.835	-16.495
werkkapitaal	28.554	23.948
<u>vastgelegd op lange termijn</u>		
materiële vaste activa	13.885	17.211
financiële vaste activa		
	42.439	41.159
financiering met:		
eigen vermogen	-40.339	-40.339
voorziening Lustrum	-1.008	-1.008
resultaat lopend jaar	-1.092	188
	-0	-0

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 30 juni 2019 t.o.v. 30 juni 2018 toegenomen met € 4606

Staat van herkomst en besteding der middelen

<u>Herkomst der middelen</u>	2018-2019	2017-2018
Resultaat	-1.092	-188
Afschrijvingen	3.906	4.215
Cash-flow	2.814	4.027
Desinvestering in materiële vaste activa	950	590
langlopende vorderingen		
	3.764	4.617
<u>Besteding der middelen</u>		
Investering in materiële vaste activa	-1.150	-2.485
voorzieningen e.d.	1.732	-1.740
Toename werkkapitaal	4.606	393
Veranderingen in samenstelling werkkapitaal:		
Toename voorraad	1.431	904
Toename debiteuren	839	-850
Toename overlopende activa	1.577	-16
afname BTW	941	-941
Afname liquide middelen	-1.843	-593
Toename vlottende middelen	2.946	-1.496
Afname crediteuren	1.352	-1.166
Afname overlopende passiva	308	3.055
Toename werkkapitaal	4.606	393

Balans per 30 juni 2019

	2018-2019		2017-2018	
	Debet	Credit	Debet	Credit
ACTIVA				
<u>Materiële vaste activa</u>				
inventaris	35.246		35.305	
afschrijving		21.361		18.094
<u>Vlottende activa</u>				
voorraad	11.527		10.096	
liquide middelen	22.173		24.016	
vorderingen				
debiteuren contributies	1.454		1.385	
overige debiteuren	770			
overlopende activa				
BTW inkoop te vorderen	2.208		4.027	
BTW inkoop te ontvangen		2.208		3.987
BTW te betalen		2.048		4.290
BTW betaald	2.048		3.308	
voortuitbetaalde kosten	3.226		2.440	
te ontvangen bedragen	4.240		3.448	
PASSIVA				
<u>Eigen vermogen</u>				
kapitaal		40.152		40.339
<u>Voorzieningen</u>				
lustrum		1.008		1.008
<u>Kortlopende schulden</u>				
crediteuren		699		2.051
<u>Overlopende passiva</u>				
r/c club van 50		2.341		2.341
fooiën		148		129
nog te betalen kosten		2.845		10.034
BTW te betalen				
voortuitontv. contributies		40		40
voortuitontv. bedragen		1.239		1.180
resultaat voorgaande boekjaren		7.711		720
resultaat lopend jaar		1.092	188	
	82.891	82.891	84.212	84.212

Winst- en verliesrekening 2018/2019

	2018-2019		2017-2018	
	Debet	Credit	debet	credit
<u>Opbrengsten</u>				
inkoop kantine	26.077		24.651	
omzet kantine		68.060		71.901
BTW omzet	4.297		8.277	
inkoop tenues, batjes	2.287		2.843	
omzet tenues, batjes		1.930		1.589
contributies		36.700		36.269
subsidies		1.162		3.550
GCA, loterijen e.d.		326		906
zaalverhuur		2.026		2.265
bedrijfsuitjes		573		
sponsors		6.250	1.049	4.379
inschrijfgeld evenementen		918		1.473
<u>Uitgaven</u>				
contributies tlv SVE	274		221	
afschrijvingsksten inventaris	3.906		4.215	
publiciteit/werving	597		1.529	
medewerkers	22.629		22.260	
huisvesting	34.611		35.141	
wedstrijdwezen	15.406		17.074	
werkkosten	4.453		3.232	
kantoorkosten	2.020		1.585	
financiële baten (rente)		2		7
financiële lasten (bankkosten)	300		450	
resultaat	1.092			188
	117.947	117.947	122.526	122.526

Specificaties Balans per 30 juni 2019

liquide middelen	22.173	ING	96
		BB 2011	1
		Rabo	21.869
		wisselgeld in beheer	207
			<u>22.173</u>
debiteuren contributies	1.454	lid A	197
		lid B	90
		lid C	77
		lid D	168
		lid E	148
		lid G	45
		lid H	144
		lid I	101
		lid J	28
		lid K	160
		lidM	54
		lidN	29
		lidO	16
		lidP	197
			<u>1.454</u>
overige debiteuren	770	Rabo	630
		Kentalis	140
			<u>770</u>
vooruitbetaalde kosten	3.226	Gu horecaverunning	209
		Goudse inventaris 2e hj 2019	121
		NN WA bedrijf 2e hj 2019	67
		AON WA bestuur 2e hj 2019	86
		Rijnlanden 2e hj 2019	332
		BghU WOZ 2e hj 2019	731
		NTTB Sena/Buma 2e hj 2019	234
		OOM goederen 2019/2020	315
		Decathlon tafels tbv scholen	320
		Exact juli 2019	47
		Sportstroom gas juli 2019	671
		Geekk juli 2019-mrt 2020	94
			<u>3.226</u>

Specificaties Balans per 30 juni 2019

nog te betalen kosten	2.845	GC elektra okt-jun schatting	217
		Rabo juli	13
		schoonmaak juni	435
		trainers	2.180
			<u>2.845</u>
te ontvangen bedragen	4.240	barbonnen	345
		bar 29 juni	81
		pinbetalingen	831
		talenttraining najaar 2018	155
		talenttraining wk 4-17	250
		talenttraining wk 18-26	200
		TTP	23
		zt 2018 4x	70
		Lotto/Vriendenloterij	36
		U-pas	263
		emballage onderweg	150
		Sportstroom gas 1e hj schatting	170
		BTW 1e kw 2019	1.437
		BghU Rijnl 2018 definitief	112
		Oud papier	115
			<u>4.240</u>
crediteuren	699	NTTB	49
		Xaris	650
			<u>699</u>
vooritontv. contributies	40		
		Lid P	40
			<u>40</u>
vooritontv. bedragen	1.239	GU subs para 2e hj 2019	461
		OU	778
			<u>1.239</u>

Specificaties Balans per 30 juni 2019

voorraad	11.527	koffie/thee	859
		frisdrank	460
		bier fust	22
		bier fles	621
		wijn, port	199
		baco, corona, e.d.	63
		drop	51
		snoep	66
		chips	32
		keuken	565
		glaswerk	508
		schoonmaak	296
		emballage	567
		tenues	4.627
		tenues uitgeleend	803
		batjes	779
		ballen	959
		kantoor	48
			<u>11.527</u>

Specificaties Winst- en verliesrekening per 30 juni 2019

medewerkers	22.629	bar	5.565
		schoonmaak	4.214
		trainers	10.418
		trainers reiskosten	2.297
		reiskosten	98
		representatie	37
			<u>22.629</u>
huisvesting	34.611	huur	21.900
		gas, water, elektra	7.946
		kleine inventaris	352
		onderhoud gebouw	562
		schoonmaakartikelen	1.068
		verzekeringen gebouw	556
		container	696
		belastingen	1.425
		vergunning horeca 1/10e	105
			<u>34.611</u>
wedstrijdwezen	15.406	NTTB contributie	5.163
		NTTB boetes	237
		NTTB competitiekosten	6.258
		overige contributie	22
		toernooikosten jeugd	620
		overige kosten jeugd	360
		materiaalkosten	834
		evenementkosten	1.912
	<u>15.406</u>		
werkkosten	4.453	bestuurskosten	673
		barkosten	541
		commissiekosten	149
		representatie	53
		breuk, over datum e.d.	93
		overige exploitatiekosten	2.943
			<u>4.453</u>
kantoorkosten	2.020	telecommunicatie	805
		verzekeringen algemeen	267
		kantoorartikelen	70
		drukwerk, papier, kopieer	43
		administratiekosten	834
	<u>2.020</u>		

Specificaties Winst- en verliesrekening per 30 juni 2019

inkoop kantine	26.077	koffie/thee	1.399
		frisdrank	4.727
		bier fust	2.331
		bier fles	11.215
		wijn/port	535
		baco/corona e.d.	2.031
		drop	133
		snoep	302
		chips	426
		keuken	2.979
			<u>26.077</u>
inkoop tenues, batjes	2.287	tenues	1.562
		batjes	725
			<u>2.287</u>
omzet kantine	68.060	koffie/thee	6.623
		fris	12.120
		bier fust	4.376
		bier fles	33.936
		wijn/port	1.683
		baco/corona e.d.	3.530
		drop	110
		snoep	475
		chips	615
		keuken	4.592
			<u>68.060</u>
omzet tenues, batjes	1.930	tenues	1.024
		batjes	906
			<u>1.930</u>
contributies	36.700	contributies	36.417
		vrijw bijdr	3
		inschrijfgeld nieuwe leden	280
			<u>36.700</u>
subsidies	1.162	donaties	457
		GU paraleden	461
		GU oud papier	244
			<u>1.162</u>

Specificaties Winst- en verliesrekening per 30 juni 2019

CGA, loterijen, e.d.	326	GCA	134
		SBL en lotto	97
		Vriendenloterij	95
			<u>326</u>
inschrijfgeld evenementen	918	ZAK	190
		OU	728
			<u>918</u>

Begroting 2019/2020

	begroting 2019-2020	werkelijk 2018-2019	begroting 2018-2019	werkelijk 2017-2018
<u>Uitgaven</u>				
sponsorkosten			1.700	1.049
contributies t.l.v. SVE	275	274	220	221
afschrijvingsksten inventaris	2.700	3.906	4.000	4.215
publiciteit/werving	1.000	597	1.500	1.529
Rabobank te besteden			4.500	
medewerkers	24.000	22.629	22.000	22.260
huisvesting	35.000	34.611	35.000	35.141
wedstrijdwezen	16.500	15.406	14.500	14.788
werkkosten	4.300	3.618	3.300	3.232
kantoorkosten	2.000	2.020	1.300	1.585
financiële lasten	300	300	500	450
ledenwerving en behoud	1.500			
inkoop kantine	29.000	26.077	24.800	24.651
BTW	-	4.297	8.300	8.277
inkoop tenues, batjes	225	2.287	880	2.843
inkoop materiaal	1.800	834	2.500	2.286
	118.600	116.855	125.000	122.526
<u>Opbrengsten</u>				
omzet kantine	-67.000	-68.060	-72.500	-71.901
vrijw bijdragen	-400			
omzet tenues batjes	-1.200	-1.930	-2.000	-1.589
contributies	-40.000	-36.700	-36.500	-36.269
subsidies	-500	-1.162	-2.500	-3.550
CGA, loterijen e.d	-150	-326	-800	-906
zaalverhuur	-2.000	-2.026	-2.200	-2.265
bedrijfsuitjes		-573		
sponsoring	-6.250	-6.250	-7.000	-4.379
inschrijfgeld evenementen	-1.100	-918	-1.500	-1.473
buitengewone lasten				
financiële baten		-2		-7
resultaat		1.092		-188
	-118.600	-116.855	-125.000	-122.526

Inventaris, afschrijvingsstaat

aanschaf- datum	omschrijving	aanschaf prijs	afschr t/m 30-6-2018	afschr 2018/2019	boekwaarde 30-6-2019	afschr %
	Meubilair	1.500	1.499		1	20
	? Donic tafel 3x	?				
1-7-2005	Koelkast	1.123	1.122		1	20
7-12-2005	KTV	258	258		-	20
	verwijderd	-258	-258			
24-10-2008	Vaatwasmachine	1.487	1.442	44	1	10
13-10-2010	Flessenkoelkast	595	463	60	72	10
14-3-2011	Butterfly tt tafel	550	549		1	20
8-6-2012	teltafel 12x	864	863		1	33
18-7-2012	speelveldomrandingen	400	399		1	33
27-8-2013	Joola 2000S 1x gebr.	446	446		1	20
15-8-2014	Joola 2000S 4x nieuw	2.100	1.680	419	1	20
18-3-2015	Kassa	1.292	1.034	257	1	20
8-4-2015	David installatie	1.331	532	133	666	10
24-4-2015	Flessenkoelkast	412	329	81	1	20
13-7-2015	Lichtdivisie	15.233	4.570	1.523	9.140	10
5-1-2016	speelveldomrandingen	300	299		1	33
20-5-2016	Jamie Oliver bbq	121	120		1	33
20-6-2016	Yomani pin terminal	950	380	190	380	20
	kapot	-950	-380	-190	-380	
1-7-2016	Robot	687	458	228	1	33
1-7-2016	Joola 2000S 4x nieuw	2.100	840	420	840	20
13-12-2016	Midsize tafel 2x	254	170	83	1	33
23-5-2017	laptop	184	183		1	50
15-6-2017	Ultimate netten	632	421	210	1	33
24-5-2018	Vrieskast	1.781	15	178	1.588	10
31-5-2018	Friteuses	240	7	80	153	33
19-6-2018	Beeldscherm	465	15	93	357	20
28-12-2018	4 tafels gebruikt	514		86	429	33
7-6-2019	Yomani pin terminal	635		11	625	20

35.246	17.456	3.906	13.885
	3.906		
	21.361		

Kantinemarges 2018/2019

	2e hj 2018 (met BTW-plicht)				1e hj 2019		
	inkoop excl	omzet incl	te ontv BTW	te bet BTW	netto omzet	inkoop incl	omzet incl
koffie/thee	1.320	3.358	61	-386	2.971	78	3.265
fris	3.182	6.874	148	-790	6.083	1.544	5.246
bier fust	1.985	3.171	386	-365	2.806	346	1.205
bier fles	5.907	17.989	1.150	-2.069	15.920	5.308	15.948
wijn/port	426	889	83	-102	787	109	794
baco/corona e.d.	1.325	1.973	258	-227	1.746	706	1.558
drop	126	57	6	-7	50	7	53
snoep	199	236	9	-27	209	103	239
chips	255	351	12	-40	311	171	264
keuken	2.031	2.473	94	-284	2.188	948	2.119
	16.757	37.370	2.208	-4.298	33.072	9.320	30.691

totaal

	ink	omzet	marge
koffie/thee	1.399	6.236	77,6
fris	4.727	11.329	58,3
bier fust	2.331	4.012	41,9
bier fles	11.215	31.868	64,8
wijn/port	535	1.581	66,2
baco/corona e.d.	2.031	3.303	38,5
drop	133	104	-28,4
snoep	302	448	32,7
chips	426	575	25,8
keuken	2.979	4.308	30,9
	26.077	63.763	59,1

vergelijk

	inkoop	omzet	marge	
2010/2011	16.992	48.600	65,0	
2011/2012	18.981	49.938	62,0	
2012/2013	16.838	50.912	66,9	
2013/2014	20.616	56.229	63,3	
2014/2015	25.409	62.838	59,6	
2015/2016	27.942	68.622	59,3	
	zonder BTW plicht		met BTW plicht	
2016/2017	26.073	72.371	64	61,8
2017/2018	28.678	71.901	60,1	61,3

SVE leden per 1-7-2019

		vgl	vgl	vgl	vgl	vgl	vgl	vgl	
		1-07-19	1-07-18	1-07-17	1-07-16	1-07-15	1-07-14	1-07-13	1-07-12
SVE aantal leden per 1-7-2018									
senior competitiegerechtigd	*)	109	102	101	79	66	58	58	58
senior niet competitiegerechtigd		53	45	50	30	23	23	33	21
50+ leden		46	47	38	1	2	1	1	1
para leden		11	7	7					
jeugd competitiegerechtigd	**)	20	18	22	26	27	31	35	28
jeugd niet competitiegerechtigd		11	16	6	9	11	7	11	6
donateurlid		6	7	8	13	14	14	12	12
bijzonder lid, code 8		2	2	2	2	2	2	2	4
bijzonder lid, code 9		4	4	3	4	3	4	4	3
		262	248	237	164	148	140	156	133
50+ leden					21	19	9		
					185	167	149		
jeugd competitiegerechtigd	**)								
junior		9							
pupil		4							
kadet		7							
welp		0							
		<u>0</u>							
		<u>20</u>							

waarvan 1 erelid, 1 lid van verdienste en 1 para lid *)