



Financiële rapportage

Jaarrekening 2010

Informatie

Datum	7 maart 2011
Identificatie	11/FZrap/0281/MvdW
Status	definitief

Inhoudsopgave

	pagina
Algemene informatie	3
Voorwoord bij de Jaarrekening 2010	4
Balans (na resultaatbestemming)	5
Staat van baten en lasten	6
Grondslagen van de financiële verslaggeving	7
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de staat van baten en lasten	10
Kasstroomoverzicht	13
Overige gegevens	14
Specificaties	15
Specificatie Materiële vaste activa	16
Specificatie Huisvesting	17
Specificatie NK	18
Specificatie Algemeen	19
Specificatie Bondsorgaan & Website	21
Specificatie Breedteschaak	22
Specificatie Kadervorming	23
Specificatie Topschaak	24
Specificatie Talentontwikkeling	25
Specificatie Jeugdschaak	26
Specificatie Wedstrijdschaak	27
Activiteiten	28
Specificatie contributie	29
Specificatie servicepunten	30
Overige specificaties	31
Analyse contributie	32

Algemene informatie

De Koninklijke Nederlandse Schaakbond is een vereniging die statutair gevestigd is in Haarlem. De vereniging stelt zich ten doel de beoefening van de schaaksport in Nederland te stimuleren, in stand te houden en uit te breiden.

Samenstelling bestuur per 31-12-2010

Eddy Schuyer	voorzitter
Michiel Bosman	penningmeester
Arthur Rongen	vicevoorzitter en secretaris
Patrick Bernhart	
Jan Schinkelshoek	
Monique Stam	
Jan Stomphorst	

Directie per 31-12-2010

Mark van der Werf

Er is een jaarverslag over 2010 ter inzage beschikbaar op het bondsbureau van de KNSB te Haarlem. Er is voorts een begroting voor het jaar 2011 met een positief saldo van € 2.940.

Voorwoord bij de Jaarrekening 2010

De KNSB heeft op financieel gebied een relatief rustig jaar gehad. Dankzij een meevaller in de subsidieopbrengsten is een fors positief operationeel resultaat geboekt van ruim € 60.000. Als die meevaller er niet zou zijn geweest dan zou het operationeel resultaat in lijn met de begroting zijn geweest. En doordat wij, dankzij een gezamenlijke inspanning, naar verwachting in de loop van 2011 aan alle minimale kwaliteitseisen voldoen, zal het ontvangen van subsidie naar het zich laat aanzien gewaarborgd blijven.

De liquiditeit is toegenomen met ruim € 38.000. Dat is een combinatie van verschillende effecten. De toename is te danken aan een positieve operationele kasstroom van ruim € 36.000 en aan een gunstige ontwikkeling van het netto werkkapitaal van bijna € 27.000. Daar staat een afname van de liquiditeit tegenover van ruim € 24.000 tegenover door afname van de voorzieningen door het opknappen van het pand in 2010. Per saldo is de liquiditeit verbeterd en dat geldt ook voor de liquiditeitsratio. De quick ratio ging van 1,14 naar 1,20 waar minimaal 1,00 gewenst is. Ook de solvabiliteit verbeterde, van 0,64 naar 0,69, waar minimaal 0,33 gewenst is.

Op subsidiegebied heeft per saldo een onverwacht positieve ontwikkeling plaatsgevonden die in ieder geval tot en met 2012 zo zal blijven. Op het gebied van sponsoring was 2010 een opstartjaar. In het begin van het jaar heeft een eerste sponsor, Slim.nl (voor internetschaak in de leeftijdsgroep van 12-20 jaar), zich aan de KNSB verbonden voor de periode van drie jaar, waar wij erg blij mee zijn. In juni is het sponsorplan goedgekeurd door de Bondsraad. Gedurende het gehele jaar zijn contacten aangeknoopt met potentiële sponsors. Dat heeft nog niet tot concreet resultaat geleid. Wij hebben zoals elke sportponsorzoekende partij te maken met de effecten van de financiële crisis in het bedrijfsleven waarbij geldt dat sponsortrajecten en -gesprekken een lange doorlooptijd hebben zonder garantie op succes. Bovendien maken ook bezuinigingen bij provincies en gemeenten het ons moeilijk om voor bijvoorbeeld het NK voldoende middelen te genereren. In 2010 heeft de gemeente Eindhoven tezamen met sponsor High Tech Campus Eindhoven bijgedragen aan een mooi NK, maar voor 2011 kan de gemeente niet hetzelfde budget vrijmaken. De KNSB zal zich blijven inspannen om voldoende sponsorbudget binnen te halen, het liefst in de vorm van een breed bondspartnership, waarbij wij hopen dat de door ons in 2010 verrichte inspanningen zullen leiden tot resultaat in 2011 en de jaren erna.

Het binnen opknappen van het pand is in 2010 afgerond. De komende jaren zal ook de buitenkant moeten worden aangepakt. Daarbij speelt een rol dat in 2010 ons pand op de lijst van gemeentelijke monumenten is geplaatst. Dat stelt enerzijds eisen aan het onderhoud, maar biedt anderzijds kansen op subsidie daarvoor. Hierover verwachten we volgend jaar meer informatie te kunnen delen.

De kern van het beleid is en blijft het versterken van onze meesterlijke sport. Het zorgpunt blijft het feit dat het aantal verenigingsleden blijft dalen. Dit laat zich voelen in regionale competities en laat zich voelen in het aantal beschikbare vrijwilligers dat nodig is om verenigingen levensvatbaar te houden. Helaas is dit een trend waar veel sporten mee kampen. Voor de komende beleidsperiode, waarvoor het plan 'Samen werken aan de meesterlijke sport' is geschreven, is het ombuigen van de negatieve trend desalniettemin een topprioriteit. Eenvoudige oplossingen liggen echter niet voor het grijpen, maar er bestaan wel kansen. Schaken heeft een goed imago op basisscholen en veel scholen bieden schaken aan als naschoolse activiteit. Een maatschappelijke trend onder jongeren is het belang van internet, gamen en communities. Internetschaak past in deze trend en maakt van schaken een 'game' die ook jongeren kan aanspreken. Via schoolschaak en internetschaak en andere activiteiten die verenigingen ontplooiën is er voldoende potentie voor nieuwe leden bij verenigingen. Dit alles wordt ondersteund door de successen die jonge Nederlandse spelers internationaal weten te behalen, waarbij de prestaties van Anish Giri het meest in het oog springen.

Het stabiliseren van het aantal verenigingsleden is niet alleen goed voor de schaaksport, maar is ook van belang om de contributieopbrengsten en daarmee de dienstverlening vanuit de KNSB-organisatie op peil te houden. Wij zullen daarom met elkaar ons uiterste best moeten doen om dit doel te bereiken. Daarbij moeten we uitgaan van kansen en optimale samenwerking. Een meesterlijke samenwerking ten behoeve van onze meesterlijke sport.

Michiel Bosman, penningmeester KNSB

Balans (na resultaatbestemming)

stand per 31 december

R 2010**R 2009****Activa****Materiële vaste activa**

Kantoorpand Haarlem	754.000	675.000	(1)
Automatisering	4.862	9.122	(2)
Inventaris	4.334	1.520	(3)
Totaal materiële vaste activa	763.196	685.642	

Voorraden

Voorraden	9.987	9.616	(4)
Totaal voorraden	9.987	9.616	

Kortlopende vorderingen

Debiteuren	10.802	14.624	(5)
Vooruitbetaalde bedragen	6.647	6.727	(6)
Nog te ontvangen bedragen	29.717	51.925	(7)
Totaal kortlopende vorderingen	47.166	73.276	

Liquide middelen

Liquide middelen	200.416	161.537	
Totaal liquide middelen	200.416	161.537	

Totaal Activa	1.020.765	930.070	
----------------------	------------------	----------------	--

Passiva**Vrij besteedbaar eigen vermogen**

Algemene reserve	335.440	305.489	(8)
Herwaarderingsreserve pand	305.134	226.134	(9)
Totaal vrij besteedbaar eigen vermogen	640.574	531.623	

Vastgelegd eigen vermogen

Bestemmingsfonds Groen-stichting	60.000	60.000	(10)
Totaal vastgelegd eigen vermogen	60.000	60.000	

Voorzieningen

Voorziening onderhoudskosten pand	89.147	108.356	(11)
Voorziening naheffing premies	24.000	24.000	(12)
Totaal voorzieningen	113.147	132.356	

Kortlopende schulden

Crediteuren	42.850	56.737	
Vooruitontvangen bedragen	58.897	51.604	(13)
Nog te betalen kosten	85.810	78.138	(14)
Belastingen en premies sociale verzekeringen	15.732	15.195	
Overige kortlopende schulden	3.755	4.417	(15)
Totaal kortlopende schulden	207.044	206.091	

Totaal Passiva	1.020.765	930.070	
-----------------------	------------------	----------------	--

Staat van baten en lasten

De bedragen zijn in hele Euro's.

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

R 2010 B 2010 P 2010 R 2009

Baten

Opbrengsten van leden

Contributie	551.070	577.500	552.149	557.566	(1)
Eigen bijdrage	225.223	219.900	215.900	218.872	(2)
Totaal Opbrengsten van leden	776.293	797.400	768.049	776.438	

Subsidie

Subsidie VWS specifiek	64.216	64.100	64.612	62.736	(3)
Subsidie NOC*NSF algemeen	154.416	93.207	154.324	84.677	(4)
Subsidie NOC*NSF specifiek	130.425	135.000	133.394	143.121	(5)
Overige subsidie	22.696	0	21.000	0	(6)
Totaal Subsidie	371.753	292.307	373.330	290.534	

Commerciële opbrengsten

Sponsoring specifiek	36.420	5.000	33.750	300	(7)
Advertenties	8.394	13.000	13.000	8.967	(8)
Overige commerciële opbrengsten	10.000	10.000	10.000	10.000	(9)
Totaal Commerciële opbrengsten	54.814	28.000	56.750	19.267	

Overige opbrengsten

Overig	21.919	21.500	27.200	28.431	(10)
Totaal Overige opbrengsten	21.919	21.500	27.200	28.431	

Totaal Opbrengsten **1.224.779** **1.139.207** **1.225.329** **1.114.671**

Lasten

Algemeen

Personeelskosten	-516.863	-503.000	-507.000	-500.741	(11)
Huisvesting	-18.663	-26.500	-26.500	-23.809	(12)
Overige algemene kosten	-84.879	-82.500	-88.500	-92.421	(13)
Totaal algemene lasten	-620.406	-612.000	-622.000	-616.972	

Beleidsreinen

Bondsorgaan & Website	-84.048	-84.200	-84.200	-110.514	(14)
Breedteschaak	-47.330	-67.500	-48.181	-43.608	(15)
Kadervorming	-22.787	-29.000	-32.500	-19.152	(16)
Topschaak	-134.321	-98.250	-155.250	-110.232	(17)
Jeugdschaak	-15.180	-17.300	-20.300	-18.029	(18)
Talentontwikkeling	-120.272	-121.100	-114.100	-125.243	(19)
Wedstrijdschaak	-109.283	-97.000	-97.000	-101.988	(20)
Totaal lasten beleidsreinen	-533.221	-514.350	-551.531	-528.767	

Totaal operationele lasten **-1.153.627** **-1.126.350** **-1.173.531** **-1.145.738**

Resultaat

Baten	1.224.779	1.139.207	1.225.329	1.114.671	
Operationele lasten	-1.153.627	-1.126.350	-1.173.531	-1.145.738	
Dotatie voorziening huisvesting	-5.213	-4.941	-5.329	-411	(21)
Afschrijvingen	-5.611	-6.927	-5.963	-4.094	(22)
Operationeel resultaat	60.328	989	40.506	-35.572	
Baten en lasten voorgaande jaren	-30.377	0	-5.000	-6.749	(23)
Bijzondere baten	0	0	0	45.821	
Bijzondere lasten	0	0	0	0	
Resultaat	29.951	989	35.506	3.500	(24)

Grondslagen van de financiële verslaggeving

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijn C1 voor de Jaarverslaggeving (Kleine Organisaties zonder Winststreven).

Waarderingsgrondslagen activa

Materiële vaste activa

De vaste activa zijn gewaardeerd tegen de aanschafprijs verminderd met de afschrijvingen, die zijn berekend op basis van de verwachte economische levensduur. Er wordt geen rekening gehouden met restwaarden. De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn als volgt:

- Kantoorpand en terrein 0,0% per jaar
- Overige installaties 10,0% per jaar
- Inventaris 20,0% per jaar
- Kantoormachines 20,0% per jaar
- Automatisering 33,3% per jaar

Het kantoorpand is gewaardeerd tegen de actuele waarde rekening houdend met de Wet Waardering Onroerende Zaken (WOZ). Er vindt geen afschrijving op plaats.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde, waarbij zonnodig rekening wordt gehouden met een voorziening voor oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Waarderingsgrondslagen passiva

Voorzieningen

De voorziening voor het onderhoud van het kantoorpand dient voor kosten en uitgaven in verband met het onderhoud aan het kantoorpand. Er wordt vanuit gegaan dat een voorziening van € 110.000 voldoende is voor verbouwing en groot onderhoud van het pand. Dit bedrag is gebaseerd op een inschatting van verbouwingskosten (€ 70.000) en een inschatting van periodiek groot onderhoud (€ 40.000). Als er een onttrekking plaatsvindt dan worden zodanige dotaties gedaan in het jaar van onttrekking en in de jaren daarna dat in 5 jaar tijd de voorziening weer € 110.000 bedraagt. Deze grondslag is het resultaat van een wijziging in 2009.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Ten aanzien van de posten begrepen in het resultaat geldt dat opbrengsten slechts zijn opgenomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt en dat rekening is gehouden met verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar. De op de opbrengsten drukkende kosten zijn gebaseerd op de historische uitgaafprijzen.

Opbrengsten

Onder opbrengsten worden verstaan de in het verslagjaar aan derden in rekening gebrachte of door derden toegekende bedragen voor contributiegelden, eigen bijdragen, sponsorgelden, rentebaten en subsidiegelden.

Afschrijvingen

De afschrijvingen van de vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde op basis van de verwachte levensduur met uitzondering van het kantoorpand.

Toelichting op de balans

1 Kantoorpand Haarlem

Het kantoorpand wordt gewaardeerd tegen de WOZ-waarde. In 2010 is de nieuwe WOZ-waarde vastgesteld op € 754.000 (peildatum 1 januari 2009). De positieve herwaardering van € 79.000 is toegevoegd aan de herwaarderingsreserve pand. Op investeringen in het pand wordt niet afgeschreven.

2 Automatisering

In 2009 is de vervanging van de server en de PC's afgerond. Daar is in 2010 op afgeschreven.

3 Inventaris

In 2010 is na de verbouwing geïnvesteerd in inventaris. Er zijn onder andere enkele bureaus en stoelen aangeschaft.

Voor de materiële vaste activa is een verloopstaat opgenomen op pagina 16 van de jaarrekening.

4 Voorraden

De voorraden betreffen voornamelijk internetschaakaccounts.

5 Debiteuren

De post debiteuren betreft openstaande rekeningen. In het bedrag is al rekening gehouden met een voorziening van € 4.870.

6 Vooruitbetaalde bedragen

Deze post bestaat uit bedragen die van toepassing zijn op 2011, maar in 2010 al betaald zijn. De specificatie is als volgt:

	ultimo 2010	ultimo 2009
verzekeringen	440	435
pensioenpremie	4	0
diverse posten	6.203	6.291
totaal	6.647	6.727

7 Nog te ontvangen bedragen

Deze post bestaat uit nog te ontvangen subsidies uit 2010. Het betreft bedragen die NOC*NSF en het ministerie van VWS na de afrekening in 2011 zullen uitkeren. De overige posten betreffen rentebaten.

	ultimo 2010	ultimo 2009
subsidie NOC*NSF voor boekjaar Lotto (10%)	0	24.597
subsidie NOC*NSF voor boekjaar Topsport coaches(10%)	0	1.524
idem ivm correctie NOC*NSF	0	5.143
subsidie NOC*NSF boekjaar Algemeen functioneren (10%)	15.441	8.468
subsidie NOC*NSF boekjaar Topsport basisbijdrage (10%)	4.725	5.099
subsidie NOC*NSF boekjaar Topsport coaches (10%)	4.090	4.090
subsidie NOC*NSF boekjaar Talentontwikkeling (10%)	288	1.045
subsidie NOC*NSF boekjaar Evenementen	0	-6.393
subsidie NOC*NSF boekjaar Kadervorming (10%)	675	0
subsidie ministerie van VWS boekjaar Talentontwikkeling (10%)	1.786	1.910
overige posten	2.712	6.442
totaal	29.717	51.925

8 Algemene reserve

stand 1 januari 2010	305.489
bij exploitatieresultaat positief	29.951
stand 31 december 2010	335.440

9 Herwaarderingsreserve pand

stand 1 januari 2010	226.134
bij mutatie reserve o.b.v. nieuwe WOZ-waarde	79.000
stand 31 december 2010	305.134

Toelichting op de balans

10 Bestemmingsfonds Groen-stichting

De gelden uit dit fonds zijn afkomstig van de D.J. Groen-stichting. De gelden zullen in de geest van de nalatenschap van de heer Groen worden besteed en zijn daarom bestemd voor jeugd- en schoolschaak.

stand 1 januari 2010	60.000
stand 31 december 2010	60.000

11 Voorziening onderhoudskosten pand

In 2009 is € 5.213 aan deze voorziening toegevoegd. Dat is overeenkomstig de gekozen waarderingsgrondslag dat de voorziening in 5 jaar naar € 110.000 moet worden opgetrokken als de voorziening onder dat niveau komt. Voor het opknappen van het pand is in 2010 € 24.421 onttrokken aan de voorziening.

stand 1 januari 2010	108.356
af onttrekking i.v.m. opknappen pand	-24.421
bij dotatie	5.213
stand 31 december 2010	89.147

12 Voorziening naheffing premies

De belastingdienst heeft in opdracht van het UWV onderzoek gedaan naar de betaling van premies voor de KNSB. Daarbij staat de belastingdienst voorlopig op het standpunt dat voor een aantal activiteiten premies moet worden betaald. Voor de jaren 2003 t/m 2005 heeft de belastingdienst onderzoek gedaan en heeft de UWV een naheffing opgelegd. Deze is ten laste gekomen van de voorziening. Voor de jaren 2006 t/m 2010 is nog geen onderzoek gedaan.

stand 1 januari 2010	24.000
stand 31 december 2010	24.000

13 Vooruitontvangen bedragen

Deze post bestaat uit:

	ultimo 2010	ultimo 2009
eigen bijdragen voor jeugdtrainingen	33.000	34.500
inschrijfgelden KNSB-competitie	10.897	10.750
subsidie kadervorming ministerie van VWS	0	6.354
sponsoring	15.000	0
overige posten	0	0
totaal	58.897	51.604

14 Nog te betalen kosten

Deze post bestaat uit:

	ultimo 2010	ultimo 2009
reservering vakantiegeld en vakantiedagen	42.565	53.400
reservering accountantskosten	6.308	6.000
terugbetaling subsidie VWS 2009	19.100	0
diverse posten	17.838	18.738
totaal	85.810	78.138

De diverse posten betreffen de bijdrage aan het Max-Euwe-Centrum (circa € 2.600), afrekening FIDE (ruim € 8.000) en geschatte declaraties over 2010 in 2011 (bijna € 5.000) en een aantal kleine posten.

15 Overige kortlopende schulden

Deze post betreft ontvangen borg en cauties.

Toelichting op de staat van baten en lasten

De staat van baten en lasten kent vier kolommen:

Kolom R 2010 betreft de realisatie in het jaar 2010.

Kolom B 2010 betreft de begroting voor het jaar 2010, opgesteld aan het eind van 2009.

Kolom P 2010 betreft de prognose voor het jaar 2010, opgesteld halverwege 2010.

Kolom R 2009 betreft de realisatie in het jaar 2009.

1 Contributie

De contributieopbrengsten zijn lager dan begroot (- € 26.000). Weliswaar zijn de contributieopbrengsten van verenigingsleden hoger dan ingeschat, maar daar staat tegenover dat de contributieopbrengsten van SpeelZ en Internetschaak lager uitvielen. De contributieopbrengsten worden verderop in deze jaarrekening nader gespecificeerd.

2 Eigen bijdrage

De eigen bijdrage is in totaal hoger dan begroot (+ € 5.000). Dat wordt voornamelijk veroorzaakt door de KNSB-competitie. Tegenover deze hogere eigen bijdrage staan ook hogere kosten.

3 Subsidie VWS specifiek

Deze subsidie betreft de Talentcoach en een algemene bijdrage voor Talentontwikkeling. Deze bijdragen waren ongeveer conform begroting.

4 Subsidie NOC*NSF algemeen

De subsidie vanuit NOC*NSF was hoger dan begroot. Voor algemeen functioneren kwam € 61.000 extra beschikbaar.

5 Subsidie NOC*NSF specifiek

Deze subsidie is in totaal iets lager uitgevallen dan begroot. Dat komt voornamelijk doordat de subsidie voor deelname aan evenementen lager uitvalt vanwege lagere kosten. Verderop in deze jaarrekening worden de subsidies nader gespecificeerd.

6 Overige subsidie

Deze subsidies betreffen subsidie van de gemeente Eindhoven voor het NK Schaken (€ 21.000) en een tegemoetkoming in loonkosten (circa € 1.700). Deze waren beide niet begroot.

7 Sponsoring specifiek

Sponsoring specifiek betreft sponsoring van het NK door High Tech Campus Eindhoven (ruim € 21.000) en sponsoring van internetschaak door Slim.nl (€ 15.000). Dankzij deze ondersteuning door Slim.nl konden de activiteiten op het gebied van internetschaak geïntensiveerd worden.

8 Advertenties

Deze post betreft opbrengsten van advertenties in Schaakmagazine en op de website. Vooral de advertentiesopbrengsten van Schaakmagazine bleven achter bij de begroting (- € 5.000).

9 Overige commerciële opbrengsten

Deze post betreft TV-rechten. Het contract loopt door tot in 2012.

10 Overige opbrengsten

De overige opbrengsten bestaan voornamelijk uit de doorbelaste premie voor de materiaalverzekering (circa € 5.000), rentebaten (ruim € 3.000), opbrengsten van Swissmaster en materiaalverhuur (ruim € 2.000) en de vergoeding voor de winkel (ruim € 6.000). Daarnaast is bijna € 5.000 terugbetaald door een Masters-vereniging wegens niet uitgevoerde activiteiten.

11 Personeelskosten

De personeelskosten zijn hoger dan begroot (€ 13.000). Dat komt door hogere premies dan begroot maar vooral doordat de overige personeelskosten € 11.000 hoger zijn dan begroot. Ze zijn overigens niet veel hoger dan in 2009. De personeelskosten worden op pagina 19 van deze jaarrekening nader gespecificeerd.

12 Huisvesting

Deze kosten zijn ongeveer € 9.000 lager dan begroot. Dat komt onder andere door lagere energiekosten en lagere schoonmaakkosten.

Toelichting op de staat van baten en lasten

13 Overige algemene kosten

Deze kosten zijn redelijk conform begroting. Een specificatie staat verderop in deze jaarrekening.

14 Bondsorgaan & Website

De kosten van bondsorgaan zijn conform begroting. Ze zijn wel veel lager dan in 2009 door betere contracten.

15 Breedteschaak

De kosten van breedteschaak zijn ruim € 20.000 lager dan begroot. Dat komt voornamelijk door lagere kosten voor SpeelZ (€ 8.000) en Internetschaak (€ 6.000).

16 Kadervorming

De kosten van kadervorming zijn € 6.000 lager dan begroot, doordat er iets minder opleidingen zijn geweest dan geprognostiseerd. Daar staan ook € 2.000 lagere eigen bijdragen tegenover.

17 Topschaak

De kosten voor internationale evenementen zijn € 22.000 lager dan begroot. De inkomsten uit subsidie en eigen bijdrage zijn als gevolg daarvan ook lager uitgevallen, namelijk € 13.000. De kosten voor het NK zijn € 61.000 hoger dan begroot. Daarvan zijn ruim € 42.000 goedge maakt door sponsoring en subsidie. Per saldo is het tekort, € 10.000 ten opzichte van de begroting, binnen de perken gebleven.

18 Jeugdschaak

De kosten voor jeugdschaak zijn iets lager dan begroot (€ 2.000).

19 Talentontwikkeling

De kosten voor talentontwikkeling zijn iets lager dan begroot (€ 1.000).

20 Wedstrijdschaak

De kosten voor wedstrijdschaak zijn ongeveer € 12.000 hoger dan begroot, wat grotendeels gecompenseerd wordt door een hogere eigen bijdrage.

21 Dotatie voorziening huisvesting

Vanwege het opknappen van het pand in 2009 en 2010 is de voorziening onder het gewenste niveau gezakt. Om het in 5 jaar weer op het gewenste niveau te krijgen is een dotatie van ruim € 5.000 nodig.

22 Afschrijvingen

Deze post betreft afschrijvingen op inventaris en automatisering.

23 Baten en lasten voorgaande jaren

Dit is een grote post. Het grootste deel (ruim € 19.000) wordt veroorzaakt door het feit dat de KNSB een in 2009 ontvangen voor Talentontwikkeling volledig moet terugbetalen. De overige posten betreffen terug te betalen VWS-subsidie voor kadervorming en een nog te betalen factuur voor de bezorging van Schaakmagazine.

Toelichting op de staat van baten en lasten

24 Resultaat

Het resultaat is veel hoger dan begroot. Dat komt vooral door de extra NOC*NSF-subsidie voor algemeen functioneren. Dat maakt bepaalde tegenvallers meer dan goed.

Onderstaand schema geeft een overzicht van de verschillen met de begroting (in duizenden euro's). Voor grote posten staat aangegeven of de afwijking structureel of incidenteel is.

algemeen		
contributie	7	de verenigingscontributie is te laag begroot o.b.v. het vierde kwartaal van 2009
algemene opbrengsten	61	NOC*NSF-subsidie; dit is een structurele verhoging
personeelskosten	-13	overige personeelskosten te laag begroot en premies hoger
huisvesting	8	diverse verschillen; daarvan is aanpassing ledenadministratie (-9) het grootst
bondsblad & website		
advertentieopbrengsten	-5	lager dan begroot door marktomstandigheden
breedteschaak		
contributie SpeelZ	-9	aantal leden blijft achter bij verwachtingen
contributie Masters	-2	aantal leden blijft achter bij verwachtingen
contributie internetschaak	-22	ledenbestand in opbouw; blijft nog wat achter bij positieve verwachtingen
sponsor internetschaak	10	sponsor voor stimuleren van internetschaak voor middelbare scholieren
kosten SpeelZ & Masters	11	ook lagere kosten bij lager ledental
Internetschaak	6	ook lagere kosten bij lager ledental
overig	4	diverse posten
kadervorming		
subsidie NOC*NSF	7	overgangsregeling (van VWS naar NOC*NSF)
kosten en eigen bijdragen opleidingen	5	minder opleidingen dan gepland
topschaak		
NK en open NK	-19	sponsoring en subsidie NK (+42), vertaald in hogere kosten (-61k)
kosten internationale evenementen	9	lagere kosten: reizen en overnachtingen
overig	0	diverse posten
talentontwikkeling		
trainingen	10	lagere kosten dan begroot; invulling talentcoach
uitzendingen	-9	hogere kosten dan begroot; meer deelnemers
overig	1	diverse posten
jeugschaak		
totaal	1	diverse posten
wedstrijdschaak		
totaal	-1	diverse posten
overig		
overig	-1	diverse posten
kosten/opbrengsten eerdere jaren	-30	terugbetaling VWS-subsidies en bezorging Schaakmagazine
resultaat		
verschil t.o.v. begroting	29	
<u>begroting</u>	<u>1</u>	
<u>resultaat</u>	<u>30</u>	

Kasstroomoverzicht

De bedragen zijn in hele Euro's.

R 2010 B 2010 P 2010 R 2009

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

Investerings**Investerings in materiële vaste activa**

Automatisering	-476	-5.000	-3.000	-6.409
Inventaris	-3.689	-8.000	-3.000	0
Totaal Investerings in mat. vaste activa	-4.165	-13.000	-6.000	-6.409

Mutatie netto werkkapitaal

Mutatie voorraden	-371	0	0	1.513
Mutatie kortlopende schulden	952	0	0	-25.388
Mutatie vorderingen	26.109	0	0	52.791
Totaal Mutatie netto werkkapitaal	26.690	0	0	28.916

Mutatie voorzieningen

Mutatie voorziening huisvesting	-19.208	-45.058	-19.671	-21.438
Mutatie voorziening naheffing premies	0	0	0	0
Totaal Mutatie voorzieningen	-19.208	-45.058	-19.671	-21.438

Totaal Investerings	3.317	-58.058	-25.671	1.068
----------------------------	--------------	----------------	----------------	--------------

Kasstroom

Baten	1.224.779	1.139.207	1.225.329	1.114.671
Operationele lasten	-1.153.627	-1.126.350	-1.173.531	-1.145.738
Baten en lasten voorgaande jaren	-30.377	0	-5.000	-6.749
Investerings in materiële vaste activa	-4.165	-13.000	-6.000	-6.409
Operationele kasstroom	36.610	-143	40.798	-44.225
Effect netto werkkapitaal	26.690	0	0	28.916
Effect afname voorzieningen	-24.421	-50.000	-25.000	-21.850
Effect bijzondere baten en lasten	0	0	0	44.406
Kasstroom	38.879	-50.143	15.798	7.247

Mutatie liquide middelen

Liquide middelen per 31 december 2009	161.537
Liquide middelen per 31 december 2010	200.416
Mutatie geldmiddelen	38.879

Overige gegevens

Voorstel verwerking resultaat

Vooruitlopend op de algemene ledenvergadering van 18 juni 2011 stelt het bestuur voor het positieve resultaat van € 29.951 aan het eigen vermogen toe te voegen.

Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum hebben tot op heden geen gebeurtenissen plaatsgevonden die in deze jaarrekening vermeld dienen te worden.

Ecotaks

In 2010 is € 1.344 uitgekeerd aan verenigingen ter compensatie van betaalde ecotaks in 2009.

Ledenaantal

Het aantal leden per 31 december 2010 is 20.765.

Bestuursverklaring

Het bestuur verklaart hierbij de jaarrekening over het boekjaar 2010 te hebben opgemaakt.

Haarlem, 7 maart 2011

Het bestuur:

Voorzitter: Eddy Schuyer

Lid: Jan Schinkelshoek

Secretaris: Arthur Rongen

Lid: Monique Stam

Penningmeester: Michiel Bosman

Lid: Jan Stomphorst

Lid: Patrick Bernhart

Specificaties

Specificatie Materiële vaste activa

stand per 31 december

R 2010 R 2009 R 2008

Boekwaarde

Kantoorpand Haarlem

boekwaarde primo	675.000	656.000	635.500
herwaardering pand	79.000	19.000	20.500
boekwaarde ultimo	754.000	675.000	656.000

Automatisering

boekwaarde primo	9.122	6.301	0
investering	476	6.409	7.561
afschrijving	4.736	3.588	1.260
boekwaarde ultimo	4.862	9.122	6.301

Inventaris

boekwaarde primo	1.520	2.026	3.405
investering	3.689	0	0
afschrijving	875	506	1.379
boekwaarde ultimo	4.334	1.520	2.026

Totalen

boekwaarde primo	685.642	664.327	638.905
herwaardering pand	79.000	19.000	20.500
investering	4.165	6.409	7.561
afschrijving	5.611	4.094	2.639
boekwaarde ultimo	763.196	685.642	664.327

Afschrijving

Automatisering

	2010	2009	2008	
periode				3
afschrijving investering 2008	2.520	2.520	1.260	
afschrijving investering 2009	2.136	1.068		
afschrijving investering 2010	79			
totale afschrijving	4.736	3.588	1.260	

Inventaris

	2010	2009	2008	
periode				5
afschrijving investering 2008	0	0	0	
afschrijving investering 2009	0	0		
afschrijving investering 2010	369			
totale afschrijving	875	506	1.379	

Totalen

	2010	2009	2008
afschrijving investering 2008	2.520	2.520	1.260
afschrijving investering 2009	2.136	1.068	0
afschrijving investering 2010	448	0	0
totale afschrijving	5.611	4.095	2.639

Specificatie Huisvesting

Periodiek onderhoud

periodiek	2009	2010
uitgave opknappen pand	21.850	24.421
uitgave reparatie dak		
uitgave schilderwerk buiten		
totaal	21.850	24.421

voorziening huisvesting	2008	2009	2010
voorziening primo	109.794	129.794	108.356
dotatie	20.000	411	5.213
onttrekking	0	21.850	24.421
voorziening ultimo	129.794	108.356	89.147

grondslag dotatie

maximum voorziening	110.000	opknappen en verbouwen
herstelperiode voorziening	5	inclusief dotatie in jaar van onttrekking

Realisatie opknappen pand 2009-2010

Opknappen

schilderwerk	16.482	betreft gang, trappen en verdieping 1
timmerwerk	7.665	betreft gang, trappen en verdieping 1
vloerbedekking	9.550	vloerbedekking kamers, gangen en trappen
onvoorzien overig	6.377	aankleding en onvoorzien
subtotaal opknappen	40.073	
onvoorzien riolering	6.198	
totaal	46.271	

Specificatie NK

Overzicht

R 2010 B 2010

baten

KNSB bijdrage	43.739	25.000
Subsidie gemeente	21.000	25.000
Sponsoring	21.420	70.000
Totaal	86.159	120.000

sponsoring door HTC Eindhoven

lasten

Verblijf	18.653	20.000
Transmissie	0	5.000
Opening/sluiting	0	3.000
Honoraria	6.161	12.000
Catering	7.485	10.000
Accommodatie	23.050	10.000
Drukwerk / PR	369	5.000
Prijzenfonds	27.408	45.000
Overig	3.032	10.000
Totaal	86.159	120.000

inbegrepen in accommodatie

inbegrepen in catering

zaalhuur HTC Eindhoven

Specificatie Algemeen

De bedragen zijn in hele Euro's.

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

R 2010 B 2010 P 2010 R 2009

Baten

Contributie

Verenigingen en persoonlijke leden	526.537	520.000	527.000	530.102
Overig	200	0	0	175
Totaal Opbrengsten van leden	526.737	520.000	527.000	530.277

Subsidie

Subsidie NOC*NSF algemeen	154.416	93.207	154.324	84.677
Overige subsidie	1.696	0	0	0
Totaal Subsidie	156.112	93.207	154.324	84.677

Overige opbrengsten

SwissMaster en verhuur materialen	2.379	7.000	7.000	4.876
TV-rechten	10.000	10.000	10.000	10.000
Overig	15.742	11.000	16.700	17.333
Rentebaten	3.193	3.500	3.500	3.785
Totaal Overige opbrengsten	31.314	31.500	37.200	35.994

Totaal Baten	714.162	644.707	718.524	650.948
---------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Lasten

Personeelskosten

Bruto salaris personeel in loondienst	-391.890	-403.000	-397.000	-381.019
Premies en sociale lasten	-90.323	-79.000	-87.000	-84.461
Inhuur personeel	-2.816	0	0	-6.350
Overige personeelskosten	-31.835	-21.000	-23.000	-28.912
Totaal Personeelskosten	-516.863	-503.000	-507.000	-500.741

FTE's	9,1	9,1	9,3	8,9
Kosten per FTE	-56.528	-55.580	-54.389	-56.100

Huisvesting

Gas, water en elektriciteit	-6.743	-7.500	-7.500	-6.474
Onderhoud en schoonmaak	-6.509	-9.000	-9.000	-10.113
Overige huisvestingskosten	-5.411	-10.000	-10.000	-7.221
Totaal Huisvesting	-18.663	-26.500	-26.500	-23.809

Overige organisatiekosten

Bureaunkosten	-15.424	-13.000	-13.000	-16.207
Druk en portokosten	-11.395	-14.000	-15.000	-15.173
Bestuur, Bondsraad en commissies	-10.058	-7.000	-7.000	-8.071
Accountant en juridische kosten	-16.876	-12.000	-12.000	-12.133
FIDE, ECU, NOC*NSF en WOS	-9.877	-11.000	-11.000	-8.530
PR & sponsorbeleid	-6.542	-5.000	-10.000	-7.636
Overig (SwissMaster, verhuur materialen)	-486	-500	-500	-956
Overig	-14.220	-20.000	-20.000	-23.715
Onvoorzien	0	0	0	0
Totaal Overige organisatiekosten	-84.879	-82.500	-88.500	-92.421

Specificatie Algemeen

De bedragen zijn in hele Euro's.

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

	R 2010	B 2010	P 2010	R 2009
Mutatie voorzieningen				
Dotatie voorziening huisvesting	-5.213	-4.941	-5.329	-411
Totaal Mutatie voorzieningen	-5.213	-4.941	-5.329	-411
Afschrijvingen op materiële vaste activa				
Automatisering	-4.736	-5.020	-5.157	-3.588
Inventaris	-875	-1.906	-806	-506
Totaal Afschrijvingen op m.v.a.	-5.611	-6.927	-5.963	-4.094
Totaal Lasten	-631.230	-623.868	-633.292	-621.477

Resultaat

Algemeen				
Baten	714.162	644.707	718.524	650.948
Operationele lasten	-620.406	-612.000	-622.000	-616.972
Doorbelasting personeel	332.330	325.594	327.837	322.496
Mutatie voorzieningen	-5.213	-4.941	-5.329	-411
Afschrijvingen	-5.611	-6.927	-5.963	-4.094
Resultaat	415.262	346.434	413.069	351.967

Specificatie Bondsorgaan & Website

De bedragen zijn in hele Euro's.

R 2010 B 2010 P 2010 R 2009

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

Baten

Bondsorgaan & Website

Advertenties bondsblad	7.352	9.000	9.000	7.467
Advertenties website	1.042	4.000	4.000	1.500
Totaal Baten	8.394	13.000	13.000	8.967

Lasten

Bondsorgaan

Freelancers	-13.466	-12.000	-12.000	-14.187
Drukkosten	-37.100	-37.000	-37.000	-64.820
Verzendkosten	-29.161	-31.000	-31.000	-26.705
Overige activiteiten	-61	-500	-500	-667
Totaal Bondsorgaan	-79.787	-80.500	-80.500	-106.379

Website

Freelancers	0	-200	-200	-83
Onderhoud	-4.260	-3.500	-3.500	-4.053
Totaal Website	-4.260	-3.700	-3.700	-4.135

Totaal Lasten

Totaal Lasten	-84.048	-84.200	-84.200	-110.514
----------------------	----------------	----------------	----------------	-----------------

Resultaat

Bondsorgaan & Website

Baten	8.394	13.000	13.000	8.967
Operationele lasten excl. personeel	-84.048	-84.200	-84.200	-110.514
Personele lasten	-32.486	-21.907	-31.541	-23.588
Resultaat	-108.140	-93.107	-102.741	-125.135

Specificatie Breedteschaak

De bedragen zijn in hele Euro's.

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

R 2010 B 2010 P 2010 R 2009

Baten

Opbrengsten van leden

Contributie SpeelZ	13.258	22.000	13.258	13.020
Contributie Masters	185	2.500	710	890
Contributie Internetschaak	10.181	32.000	10.181	13.380
Eigen bijdrage Servicepunten	0	0	0	1.200
Eigen bijdrage Examens & diploma's	4.753	4.500	4.500	2.660
Overige opbrengsten projecten	0	0	0	0
Totaal Opbrengsten van leden	28.376	61.000	28.649	31.149

Subsidie en sponsoring

Subsidie VWS specifiek	0	0	0	0
Subsidie NOC*NSF specifiek	0	0	0	0
Subsidie NOC*NSF Bijzondere projecten	0	0	0	6.140
Sponsoring internetschaak	15.000	5.000	11.750	0
Totaal Subsidie	15.000	5.000	11.750	6.140

Totaal Baten	43.376	66.000	40.399	37.290
---------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Lasten

Breedteschaak

Servicepunten	-8.076	-10.000	-10.000	-10.185
Examens & diploma's	-724	-2.000	-2.000	-1.419
Projecten	-1.600	-2.000	-2.000	-900
SpeelZ & Masters	-6.673	-17.500	-14.000	-14.953
Internetschaak	-27.507	-35.000	-19.181	-15.949
Overig	-2.750	-1.000	-1.000	-204
Totaal Lasten	-47.330	-67.500	-48.181	-43.608

Resultaat

Breedteschaak

Baten	43.376	66.000	40.399	37.290
Operationele lasten excl. personeel	-47.330	-67.500	-48.181	-43.608
Personele lasten	-68.497	-76.927	-70.084	-79.164
Resultaat	-72.450	-78.427	-77.867	-85.483

Specificatie Kadervorming

De bedragen zijn in hele Euro's.

R 2010 B 2010 P 2010 R 2009

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

Baten**Opbrengsten van leden**

Eigen bijdrage	10.706	13.000	13.000	10.495
Totaal Opbrengsten van leden	10.706	13.000	13.000	10.495

Subsidie

Subsidie VWS specifiek	6.354	5.000	6.750	6.750
Subsidie NOC*NSF specifiek	6.750	0	0	0
Overige subsidie	0	0	0	0
Totaal Subsidie	13.104	5.000	6.750	6.750

Totaal Baten	23.810	18.000	19.750	17.245
---------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Lasten**Kadervorming**

Opleidingen	-21.827	-28.500	-28.500	-18.756
Overig	-960	-500	-4.000	-397
Totaal Lasten	-22.787	-29.000	-32.500	-19.152

Resultaat**Kadervorming**

Baten	23.810	18.000	19.750	17.245
Operationele lasten excl. personeel	-22.787	-29.000	-32.500	-19.152
Personele lasten	-18.587	-17.989	-17.713	-20.386
Resultaat	-17.564	-28.989	-30.463	-22.293

Specificatie Topschaak

De bedragen zijn in hele Euro's.

R 2010 B 2010 P 2010 R 2009

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

Baten

Opbrengsten van leden

Eigen bijdrage	3.777	5.500	5.500	7.316
Totaal Opbrengsten van leden	3.777	5.500	5.500	7.316

Subsidie

Subsidie VWS specifiek	0	0	0	0
Subsidie NOC*NSF specifiek	104.694	119.000	120.394	113.424
Overige subsidie	21.000	0	21.000	0
Totaal Subsidie	125.694	119.000	141.394	113.424

Commerciële opbrengsten

Sponsoring specifiek NK	21.420	0	22.000	300
Sponsoring specifiek overig	0	0	0	0
Overige commerciële opbrengsten	0	0	0	0
Totaal Commerciële opbrengsten	21.420	0	22.000	300

Totaal Baten	150.891	124.500	168.894	121.040
---------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Lasten

Internationaal

EK/WK individueel	-12.020	-18.000	-18.000	-19.901
Landenwedstrijden	-30.349	-46.000	-44.000	-37.098
Selectie heren	-2.282	-2.000	-2.000	-2.052
Selectie dames	-633	-4.000	-4.000	-3.525
Totaal Internationaal	-45.284	-70.000	-68.000	-62.575

Nationaal

NK incl. halve finales	-86.159	-25.000	-83.000	-39.574
Open NK	-2.813	-2.750	-2.750	-7.969
Overige activiteiten	0	0	0	0
Totaal Nationaal	-88.972	-27.750	-85.750	-47.543

Overige kosten

Overig	-65	-500	-1.500	-113
Totaal Overige kosten	-65	-500	-1.500	-113

Totaal Lasten	-134.321	-98.250	-155.250	-110.232
----------------------	-----------------	----------------	-----------------	-----------------

Resultaat

Topschaak

Baten	150.891	124.500	168.894	121.040
Operationele lasten excl. personeel	-134.321	-98.250	-155.250	-110.232
Personele lasten	-70.602	-74.288	-68.548	-74.020
Resultaat	-54.032	-48.038	-54.904	-63.212

Specificatie Talentontwikkeling

De bedragen zijn in hele Euro's.

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

R 2010 B 2010 P 2010 R 2009

Baten

Opbrengsten van leden

Eigen bijdrage Centrale training & Jong Oranje	25.321	30.000	30.000	10.112
Eigen bijdrage Training servicepunten	45.155	40.000	40.000	60.382
Eigen bijdrage Toernooien	27.650	28.600	24.600	24.489
Totaal Opbrengsten van leden	98.126	98.600	94.600	94.983

Subsidie

Subsidie VWS specifiek	57.862	59.100	57.862	55.986
Subsidie NOC*NSF specifiek	18.981	16.000	13.000	23.557
Overige subsidie	0	0	0	0
Totaal Subsidie	76.843	75.100	70.862	79.543

Totaal Baten	174.969	173.700	165.462	174.526
---------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Lasten

Talentontwikkeling

WK's individueel	-53.988	-11.000	-39.600	-4.458
EK's individueel	0	-35.600	0	-37.861
Centrale training & Jong Oranje	-40.049	-42.500	-42.500	-25.721
Training servicepunten	-23.170	-30.000	-30.000	-55.964
Leerplan, volgsysteem	0	-2.000	-2.000	-339
Overige activiteiten	-3.065	0	0	-900
Totaal Lasten	-120.272	-121.100	-114.100	-125.243

Resultaat

Talentontwikkeling

Baten	174.969	173.700	165.462	174.526
Operationele lasten excl. personeel	-120.272	-121.100	-114.100	-125.243
Personele lasten servicepunten	-24.789	-24.568	-25.996	-23.606
Personele lasten	-76.276	-69.922	-74.056	-62.270
Resultaat	-46.368	-41.889	-48.690	-36.593

Specificatie Jeugdschaak

De bedragen zijn in hele Euro's.

R 2010 B 2010 P 2010 R 2009

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

Baten

Jeugdschaak

Eigen bijdrage Jeugdschaak	11.615	12.300	12.300	13.120
Overig	0	0	0	1.362
Totaal Baten	11.615	12.300	12.300	14.482

Lasten

Jeugdschaak

NK's	-7.930	-7.800	-10.800	-8.921
Jeugdclubcompetitie	-6.148	-8.500	-8.500	-7.595
Overige activiteiten	-1.102	-1.000	-1.000	-1.513
Totaal Lasten	-15.180	-17.300	-20.300	-18.029

Resultaat

Jeugdschaak

Baten	11.615	12.300	12.300	14.482
Operationele lasten excl. personeel	-15.180	-17.300	-20.300	-18.029
Personele lasten	-25.086	-24.421	-24.356	-23.657
Resultaat	-28.651	-29.421	-32.356	-27.205

Specificatie Wedstrijdschaak

De bedragen zijn in hele Euro's.

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

R 2010 B 2010 P 2010 R 2009

Baten

Wedstrijdschaak

Eigen bijdrage KNSB competitie	96.246	86.000	86.000	89.098
Contributie ratinghouder	710	1.000	1.000	0
Overig	605	0	0	1.075
Totaal Baten	97.561	87.000	87.000	90.173

Lasten

KNSB-competitie

Reiskosten teams	-76.778	-66.000	-66.000	-69.911
Wedstrijdleiders	-20.519	-21.000	-21.000	-19.750
Overige activiteiten	-1.089	-2.000	-2.000	-222
Totaal KNSB-competitie	-98.386	-89.000	-89.000	-89.883

Overige kosten

Ratingverwerking	-5.774	-6.000	-6.000	-5.868
Organiseren en ondersteunen div.NK' s	-1.006	-1.000	-1.000	-1.013
FIDE: rating, toernooien en titelaanvragen	-4.118	-1.000	-1.000	-5.224
Totaal Overige kosten	-10.897	-8.000	-8.000	-12.106

Totaal Lasten	-109.283	-97.000	-97.000	-101.988
----------------------	-----------------	----------------	----------------	-----------------

Resultaat

Wedstrijdschaak

Baten	97.561	87.000	87.000	90.173
Operationele lasten excl. personeel	-109.283	-97.000	-97.000	-101.988
Personele lasten KNSB-competitie	-8.004	-7.787	-7.771	-7.903
Personele lasten overig	-8.004	-7.787	-7.771	-7.903
Resultaat	-27.729	-25.573	-25.541	-27.621

Activiteiten

nummer	omschrijving activiteit	begroting				realisatie			
		B 2010	B 2010	B 2010	B 2010	R 2010	R 2010	R 2010	R 2010
		operationele lasten	baten bijdrage	baten subsidie	saldo	operationele lasten	baten bijdrage	baten subsidie	saldo
ALG 01	Communicatie en sponsoring	-5.000	0	0	-5.000	-6.542	0	0	-6.542
ALG 02	Verhuur schaakmaterialen	0	3.500	0	3.500	-472	1.748	0	1.275
ALG 03	Swiss Master	-500	3.500	0	3.000	-14	631	0	618
Totaal Algemeen		-5.500	7.000	0	1.500	-7.028	2.379	0	-4.649
B&W 01	Bondsblad	-80.500	9.000	0	-71.500	-79.787	7.352	0	-72.435
B&W 02	Website	-3.700	4.000	0	300	-4.260	1.042	0	-3.218
Totaal Bondsblad & Website		-84.200	13.000	0	-71.200	-84.048	8.394	0	-75.654
BS 01	Ledenwerving	-10.000	0	0	-10.000	-8.076	0	0	-8.076
BS 02	Volwassencursus en jeugdclinics	-2.000	0	0	-2.000	-1.600	0	0	-1.600
BS 03	Examens en diploma's	-2.000	4.500	0	2.500	-724	4.753	0	4.028
BS 04	Masters	-2.500	2.500	0	0	-34	185	0	151
BS 05	SpeelZ	-15.000	22.000	0	7.000	-6.640	13.258	0	6.618
BS 06	Internetschaak	-35.000	32.000	5.000	2.000	-27.507	10.181	15.000	-2.326
	Subsidie en overig	-1.000	0	0	-1.000	-2.750	0	0	-2.750
Totaal Breedteschaak		-67.500	61.000	5.000	-1.500	-47.330	28.376	15.000	-3.954
KV 01	Schaakdidactische cursussen	-19.500	8.500	5.000	-6.000	-15.940	6.114	6.750	-3.077
KV 02	Arbiterscursussen	-9.000	4.500	0	-4.500	-5.887	4.593	0	-1.294
KV 03	Ontwikkeling nieuw materiaal	-500	0	0	-500	-300	0	6.354	6.054
	Subsidie en overig	0	0	0	0	-660	0	0	-660
Totaal Kadervorming		-29.000	13.000	5.000	-11.000	-22.787	10.706	13.104	1.023
TS 01	Landenwedstrijd heren	-27.000	0	8.000	-19.000	-18.301	0	4.400	-13.901
TS 02	Landenwedstrijd dames	-19.000	0	8.000	-11.000	-12.048	0	4.400	-7.648
TS 03	EK/WK individueel heren	-12.500	4.000	7.500	-1.000	-9.338	2.717	7.500	879
TS 04	EK/WK individueel dames	-5.500	1.500	3.500	-500	-2.682	1.060	241	-1.380
TS 05	Trainingsprogramma heren	-2.000	0	0	-2.000	-2.282	0	0	-2.282
TS 06	Trainingsprogramma dames	-4.000	0	0	-4.000	-633	0	0	-633
TS 07	NK heren en dames	-25.000	0	0	-25.000	-86.159	21.420	21.000	-43.739
TS 08	Open NK	-2.750	0	0	-2.750	-2.813	0	0	-2.813
	Subsidie en overig	-500	0	92.000	91.500	-65	0	88.153	88.088
Totaal Topschaak		-98.250	5.500	119.000	26.250	-134.321	25.197	125.694	16.570
TO 01	Landelijk trainingsprogramma	-30.000	30.000	0	0	-23.170	25.321	0	2.151
TO 02	Regionaal trainingsprogramma	-42.500	40.000	0	-2.500	-40.049	45.155	0	5.106
TO 03	Opleidingsplan	-1.000	0	0	-1.000	0	0	0	0
TO 04	Talent volgen en selecteren	-1.000	0	0	-1.000	0	0	0	0
TO 05	WK junioren	-4.000	2.000	1.333	-667	-3.354	1.600	0	-1.754
TO 06	WK jeugd	-7.000	4.000	2.667	-333	-50.634	25.750	16.100	-8.784
TO 07	EK jeugd	-35.600	22.600	12.000	-1.000	0	0	0	0
	Subsidie en overig	0	0	59.100	59.100	-3.065	300	60.743	57.978
Totaal Talentontwikkeling		-121.100	98.600	75.100	52.600	-120.272	98.126	76.843	54.696
WJ 01	NJK (10,12,14,16,20)	-3.000	0	0	-3.000	-3.930	0	0	-3.930
WJ 02	ONJK en overige eendags NJK' s	-500	0	0	-500	-119	0	0	-119
WJ 03	Jeugdclubcompetitie	-8.500	8.500	0	0	-6.148	8.490	0	2.342
WJ 04	NK Schoolschaak	-4.300	3.800	0	-500	-3.882	3.125	0	-757
	Subsidie en overig	-1.000	0	0	-1.000	-1.102	0	0	-1.102
Totaal Jeugdschaak		-17.300	12.300	0	-5.000	-15.180	11.615	0	-3.565
WS 01	KNSB competitie en beker	-89.000	86.000	0	-3.000	-98.386	96.246	0	-2.139
WS 02	Ondersteunen diverse NK' s	-1.000	0	0	-1.000	-1.006	0	0	-1.006
WS 03	FIDE: rating en titelaanvragen	-1.000	0	0	-1.000	-4.118	0	0	-4.118
WS 04	KNSB-rating	-6.000	1.000	0	-5.000	-5.774	710	0	-5.064
	Subsidie en overig	0	0	0	0	0	605	0	605
Totaal Wedstrijdschaak		-97.000	87.000	0	-10.000	-109.283	97.561	0	-11.722
Totaal Generaal		-519.850	297.400	204.100	-18.350	-540.249	282.354	230.641	-27.253
	Correctie algemene activiteiten				-1.500				4.649
	Allocatie personeelskosten				-325.594				-332.330
	Resultaat algemeen				346.434				415.262
Totaal operationeel resultaat					989				60.328

Specificatie contributie

Begroting contributie 2010						kw1	kw2	kw3	kw4	totaal
<u>individuele leden</u>										contributie
internetschaak										32.000
speelz										22.000
masters										2.500
ratinghouder										1.000
persoonlijke leden										5.871
totaal										63.371
<u>verenigingsleden</u>										gemiddeld
senioren	12.962	13.084	13.084	12.558						
jeugd	4.436	4.583	4.583	5.169						
bijzondere bonden	514	514	514	560						
totaal	17.912	18.180	18.180	18.286						18.139
<u>tarieven verenigingsleden</u>										
senioren	8,32	8,32	8,32	8,44						
jeugd	4,16	4,16	4,16	4,22						
bijzondere bonden	3,20	3,20	3,20	3,25						
<u>contributie</u>										contributie
verenigingsleden	127.984	129.562	129.562	129.690						516.799
korting	-618	-618	-618	-618						-2.472
persoonlijke leden	5.871									5.871
correcties	-49	-49	-49	-49						-197
subtotaal										520.000
overige individuele leden										57.500
totaal	0	0	0	0						577.500

Realisatie 2010

Berekening

<u>individuele leden</u>										contributie	2009
internetschaak										10.181	13.380
speelz										13.258	13.020
masters										185	890
ratinghouder										710	175
persoonlijke leden	185									6.074	9.192
totaal										30.407	36.657
<u>aantal verenigingsleden</u>										gemiddeld	
senioren	12.987	13.205	13.205	12.640							
jeugd	4.436	4.946	4.946	4.316							
bijzondere bonden	520	497	497	466							
totaal	17.943	18.648	18.648	17.422						18.165	
<u>tarieven verenigingsleden</u>											
senioren	8,32	8,32	8,32	8,66							
jeugd	4,16	4,16	4,16	4,33							
bijzondere bonden	3,20	3,20	3,20	3,33							
<u>contributie</u>										contributie	2009
verenigingsleden	128.170	132.031	132.031	129.702						521.935	523.599
korting	-618	-601	-601	-591						-2.412	-2.690
persoonlijke leden	6.074									6.074	9.192
correcties	285	285	285	285						1.140	
subtotaal	133.910	131.715	131.715	129.397						526.737	530.102
overige individuele leden										24.334	27.465
totaal	133.910	131.715	131.715	129.397						551.070	557.566

Specificatie servicepunten

Servicepunten	R 2010	B 2010	P 2010	R 2009
Baten				
Eigen bijdrage jeugdtrainingen	45.155	40.000	40.000	60.382
Eigen bijdrage servicepunten	0	0	0	1.200
Totaal	45.155	40.000	40.000	61.582
Lasten				
Trainingen servicepunten	-40.049	-42.500	-42.500	-55.964
Algemene kosten servicepunten	-8.076	-10.000	-10.000	-10.185
Jeugdclinics	0	-500	-500	0
Cursus voor volwassenen	-1.600	-1.500	-1.500	-900
Personeelskosten servicepunten	-61.824	-66.352	-65.534	-65.837
Totaal	-111.549	-120.852	-120.034	-132.886
Resultaat				
Baten	45.155	40.000	40.000	61.582
Lasten	-111.549	-120.852	-120.034	-132.886
Totaal	-66.394	-80.852	-80.034	-71.304

Begroting 2010	Totaal	Noord	Oost	Zuid	West	Randstad	Algemeen
Baten							
Eigen bijdrage jeugdtrainingen	40.000	5.000	10.000	15.500	3.000	6.500	0
Eigen bijdrage servicepunten	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	40.000	5.000	10.000	15.500	3.000	6.500	0
Lasten							
Trainingen servicepunten	-42.500	-5.500	-10.500	-16.000	-3.500	-7.000	0
Algemene kosten servicepunten	-10.000	-1.425	-2.000	-2.000	-2.000	-2.575	0
Jeugdclinics	-500	-100	-100	-100	-100	-100	0
Cursus voor volwassenen	-1.500	-300	-300	-300	-300	-300	0
Personeelskosten servicepunten	-66.352	-7.202	-9.599	-9.599	-8.320	-10.400	-21.232
Totaal	-120.852	-14.527	-22.499	-27.999	-14.220	-20.375	-21.232
Resultaat							
Baten	40.000	5.000	10.000	15.500	3.000	6.500	0
Lasten	-120.852	-14.527	-22.499	-27.999	-14.220	-20.375	-21.232
Totaal	-80.852	-9.527	-12.499	-12.499	-11.220	-13.875	-21.232

Realisatie 2010	Totaal	Noord	Oost	Zuid	West	Randstad	Algemeen
Baten							
Eigen bijdrage jeugdtrainingen	45.155	7.185	6.870	17.445	3.455	10.200	0
Eigen bijdrage servicepunten	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	45.155	7.185	6.870	17.445	3.455	10.200	0
Lasten							
Trainingen servicepunten	-40.049	-3.825	-6.305	-17.165	-315	-12.439	0
Algemene kosten servicepunten	-8.076	-614	-2.166	-2.777	-375	-1.443	-701
Jeugdclinics	0	0	0	0	0	0	0
Cursus voor volwassenen	-1.600	0	0	-1.100	-500	0	0
Personeelskosten servicepunten	-61.824	-5.088	-8.213	-9.652	-6.191	-10.515	-22.165
Totaal	-111.549	-9.528	-16.684	-30.694	-7.381	-24.397	-22.867
Resultaat							
Baten	45.155	7.185	6.870	17.445	3.455	10.200	0
Lasten	-111.549	-9.528	-16.684	-30.694	-7.381	-24.397	-22.867
Totaal	-66.394	-2.343	-9.814	-13.249	-3.926	-14.197	-22.867

Overige specificaties

Allocatie personeelskosten	R 2010	B 2010	P 2010	R 2009
Percentueel (%)				
Organisatie	35,7%	35,3%	35,3%	35,6%
Bondsorgaan & Website	6,3%	4,4%	6,2%	4,7%
Breedteschaak: servicepunten	7,2%	8,3%	7,8%	8,4%
Breedteschaak	3,0%	2,4%	2,9%	2,5%
Kadervorming	3,6%	3,6%	3,5%	4,1%
Topschaak	13,7%	14,8%	13,5%	14,8%
Jeugdschaak	4,9%	4,9%	4,8%	4,7%
Talentontwikkeling	14,8%	13,9%	14,6%	12,4%
Talentontwikkeling: servicepunten	4,8%	4,9%	5,1%	4,7%
Wedstrijdschaak: KNSB-competitie	1,5%	1,5%	1,5%	1,6%
Wedstrijdschaak	1,5%	1,5%	1,5%	1,6%
Masters	0,7%	2,1%	0,7%	2,3%
SpeelZ	2,5%	2,5%	2,4%	2,6%
Totaal	100%	100%	100%	100%

Financieel (EUR)				
Organisatie	-184.533	-177.406	-179.163	-178.245
Bondsorgaan & Website	-32.486	-21.907	-31.541	-23.588
Breedteschaak: servicepunten	-37.035	-41.784	-39.538	-42.231
Breedteschaak	-15.259	-12.113	-14.815	-12.559
Kadervorming	-18.587	-17.989	-17.713	-20.386
Topschaak	-70.602	-74.288	-68.548	-74.020
Jeugdschaak	-25.086	-24.421	-24.356	-23.657
Talentontwikkeling	-76.276	-69.922	-74.056	-62.270
Talentontwikkeling: servicepunten	-24.789	-24.568	-25.996	-23.606
Wedstrijdschaak: KNSB-competitie	-8.004	-7.787	-7.771	-7.903
Wedstrijdschaak	-8.004	-7.787	-7.771	-7.903
Masters	-3.427	-10.589	-3.327	-11.346
SpeelZ	-12.776	-12.441	-12.404	-13.028
Totaal	-516.863	-503.000	-507.000	-500.741

Subsidies	R 2010	B 2010	P 2010	R 2009
VWS				
Kadervorming	6.354	5.000	6.750	6.750
Talentcoach	40.000	40.000	40.000	36.886
Talentontwikkeling	17.862	19.100	17.862	19.100
Totaal	64.216	64.100	64.612	62.736

NOC*NSF				
Algemeen	154.416	93.207	154.324	84.677
Kadervorming	6.750	0	0	0
Topschaak basisbijdrage	47.251	51.000	47.252	50.995
Topschaak medewerker	40.902	41.000	40.902	40.902
Talentontwikkeling	2.881	0	2.881	10.450
Evenementen	32.641	43.000	42.359	34.634
<i>Deelname WK individueel</i>	0	0	0	2.217
<i>Deelname EK individueel</i>	7.741	11.000	13.475	8.208
<i>Deelname EK landen / Olympiade</i>	8.800	16.000	15.884	11.102
<i>Deelname WJK</i>	16.100	4.000	13.000	0
<i>Deelname EJK</i>	0	12.000	0	13.107
Masters	0	0	0	6.140
Totaal	284.841	228.207	287.718	227.798

Analyse contributie

	R 2010	B 2010	P 2010	R 2009
Allocatie contributie				
Marge beleidsterreinen (inclusief personeel)				
Bondsorgaan & Website	-108.140	-93.107	-102.741	-125.135
Breedteschaak	-72.450	-78.427	-77.867	-85.483
Kadervorming	-17.564	-28.989	-30.463	-22.293
Topschaak	-54.032	-48.038	-54.904	-63.212
Jeugdschaak	-28.651	-29.421	-32.356	-27.205
Talentontwikkeling	-46.368	-41.889	-48.690	-36.593
Wedstrijdschaak	-27.729	-25.573	-25.541	-27.621
Marge beleidsterreinen	-354.935	-345.444	-372.563	-387.540
Marge algemeen				
Lasten algemeen	-631.230	-623.868	-633.292	-621.477
Doorbelaste personeelskosten	332.330	325.594	327.837	322.496
Baten algemeen exclusief contributie	187.625	124.707	191.524	120.846
Marge algemeen	-111.274	-173.566	-113.931	-178.134
Allocatie totaal				
Algemeen	111.274	173.566	113.931	178.134
Bondsorgaan & Website	108.140	93.107	102.741	125.135
Breedteschaak	72.450	78.427	77.867	85.483
Kadervorming	17.564	28.989	30.463	22.293
Topschaak	54.032	48.038	54.904	63.212
Jeugdschaak	28.651	29.421	32.356	27.205
Talentontwikkeling	46.368	41.889	48.690	36.593
Wedstrijdschaak	27.729	25.573	25.541	27.621
Operationeel resultaat (naar reserve)	60.328	989	40.506	-35.572
Totaal	526.537	520.000	527.000	530.102
Allocatie procentueel				
Algemeen	21%	33%	22%	34%
Bondsorgaan & Website	21%	18%	19%	24%
Breedteschaak	14%	15%	15%	16%
Kadervorming	3%	6%	6%	4%
Topschaak	10%	9%	10%	12%
Jeugdschaak	5%	6%	6%	5%
Talentontwikkeling	9%	8%	9%	7%
Wedstrijdschaak	5%	5%	5%	5%
Operationeel resultaat (naar reserve)	11%	0%	8%	-7%
Totaal	100%	100%	100%	100%

Overige analyses**Dekking vaste kosten uit contributie**

contributie	526.537	520.000	527.000	530.277
subsidie algemeen (75%)	115.812	69.905	115.743	63.508
vaste organisatiekosten	-524.555	-518.725	-527.642	-527.143
netto kosten B&W en communicatie	-82.196	-76.200	-81.200	-109.183
Dekking vaste kosten uit contributie	35.598	-5.019	33.901	-42.541

Contributie per lid

Contributie	526.537	520.000	527.000	530.277
Aantal 'gewone' leden (gemiddeld)	18.350	18.316	18.391	18.958
Contributie per lid	28,69	28,39	28,66	27,97