



Financiële rapportage

Jaarrekening 2012

Informatie

Datum	8 april 2013
Identificatie	13/FZrap/0531/MvdW
Status	definitief

Inhoudsopgave

	pagina
Algemene informatie	3
Voorwoord bij de Jaarrekening 2012	4
Balans (na resultaatbestemming)	5
Staat van baten en lasten	6
Toelichting op de jaarrekening	7
Toelichting op de balans	9
Toelichting op de staat van baten en lasten	11
Kasstroomoverzicht	14
Overige gegevens	15
Specificaties	16
Specificatie Materiële vaste activa	17
Specificatie Huisvesting	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
Overige specificaties	30

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 31-12-2012

Eddy Schuyer	voorzitter
Michiel Bosman	penningmeester
Arthur Rongen	vicevoorzitter en secretaris
Patrick Bernhart	
Jan Stomphorst	
Dharma Tjiam	

Directie per 31-12-2012

Mark van der Werf

Er is een jaarverslag over 2012 ter inzage beschikbaar op het bondsbureau van de KNSB te Haarlem. Er is voorts een begroting voor het jaar 2013 met een negatief saldo van € 5.000.

Voorwoord bij de Jaarrekening 2012

Voor u ligt de jaarrekening van de Koninklijke Nederlandse Schaakbond over het boekjaar 2012. Het boekjaar is met een positief financieel resultaat afgesloten. De voor ons belangrijke liquiditeitsratio daalde en bevindt zich nu op 1,04, nog net boven het minimaal gewenste niveau. Dat is te wijten aan uitgaven voor het opknappen van het pand en investeringen in automatisering. Het komende jaar vormt liquiditeit een belangrijk aandachtspunt, zeker als we in ogenschouw nemen dat op het gebied van de automatisering verdere investeringen voor de deur staan. Ook de solvabiliteitsratio daalde naar 0,68, maar blijft ruim boven de minimaal gewenste 0,33.

In 2012 is op diverse terreinen vooruitgang geboekt. De ontwikkeling van de Online Ledenadministratie is daadwerkelijk begonnen na een uitgebreid traject om tot een leverancierskeuze te komen. Ook is veel aandacht besteed aan de discussie over het aanmelden van leden. Deze discussie heeft begin 2013 tot een breed gedragen besluit geleid. Veel initiatieven zijn ontwikkeld en uitgevoerd om nieuwe leden te werven en bestaande leden te behouden. Niettemin zijn er met elkaar nog niet in geslaagd de daling bij de verenigingen structureel om te buigen. Onze gezamenlijke inspanningen blijven gericht op het stoppen van de daling bij de verenigingen en groei op het gebied van schoolschaak en internetschaak.

Afgelopen jaar heeft ook in het teken gestaan van discussies en onzekerheid omtrent de topsport- en talentontwikkelingssubsidie vanuit NOC*NSF. Juist de verbinding tussen een krachtige breedtesport in combinatie met talentontwikkeling en een goed topsportbeleid is nodig om positieve dynamiek te creëren. De dalende subsidie-inkomsten hebben helaas grote impact op de KNSB-organisatie en de ondersteuning die wij voor onze talenten en topspelers kunnen bieden. Daarbij helpt het niet dat de economische crisis voortduurt en het steeds moeilijker wordt om sponsors te vinden of te behouden die voor de benodigde compensatie kunnen zorgen. De KNSB heeft ervoor gekozen geen risico's te nemen en heeft in de begroting voor 2013 en de jaren daarna pijnlijke, maar noodzakelijke bezuinigingsmaatregelen genomen. Het is in dit kader ook goed om de solidariteit te voelen van onze leden, die via contributieverhoging een extra bijdrage zullen gaan leveren om zo veel mogelijk overeind te houden.

Ik wil alle mensen die zich op positieve wijze hebben ingezet voor de schaaksport in Nederland, medewerkers en vrijwilligers; bij verenigingen, aangesloten bonden en KNSB; bij toernooien en andere evenementen, hartelijk danken. Wij zullen elkaar in de komende periode meer dan ooit hard nodig hebben om de meesterlijke sport op niveau te kunnen blijven beoefenen.

Michiel Bosman, penningmeester

Balans (na resultaatbestemming)

De bedragen zijn in hele Euro's.

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

stand per 31 december

	R 2012	R 2011	
Activa			
Materiële vaste activa			
Kantoorpand Haarlem	669.000	765.000	(1)
Automatisering	12.695	3.516	(2)
Inventaris	4.009	5.075	(3)
Schaakmaterialen verhuur	8.591	8.321	(4)
Totaal materiële vaste activa	694.295	781.912	
Voorraden			
Voorraden	14.314	14.556	(5)
Totaal voorraden	14.314	14.556	
Kortlopende vorderingen			
Debiteuren	23.019	10.900	(6)
Vooruitbetaalde bedragen	20.284	13.539	(7)
Nog te ontvangen bedragen	50.451	33.555	(8)
Totaal kortlopende vorderingen	93.754	57.994	
Liquide middelen			
Liquide middelen	144.747	159.777	
Totaal liquide middelen	144.747	159.777	
Totaal Activa	947.109	1.014.239	

	R 2012	R 2011	
Passiva			
Vrij besteedbaar eigen vermogen			
Algemene reserve	361.679	344.535	(9)
Herwaarderingsreserve pand	220.134	316.134	(10)
Totaal vrij besteedbaar eigen vermogen	581.813	660.669	
Vastgelegd eigen vermogen			
Bestemmingsfonds Groen-stichting	60.000	60.000	(11)
Totaal vastgelegd eigen vermogen	60.000	60.000	
Voorzieningen			
Voorziening onderhoudskosten pand	67.528	75.535	(12)
Voorziening naheffing premies	8.000	16.000	(13)
Totaal voorzieningen	75.528	91.535	
Kortlopende schulden			
Crediteuren	91.327	55.335	
Vooruitontvangen bedragen	44.557	55.791	(14)
Nog te betalen kosten	66.679	65.880	(15)
Belastingen en sociale premies	23.355	20.465	
Overige kortlopende schulden	3.850	4.565	(16)
Totaal kortlopende schulden	229.768	202.035	
Totaal Passiva	947.109	1.014.239	

Staat van baten en lasten

De bedragen zijn in hele Euro's.

R 2012 **B 2012** **R 2011**

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

Baten**Opbrengsten van leden**

Contributie	565.363	574.000	552.263	(1)
Eigen bijdrage	218.573	217.800	198.471	(2)
Totaal Opbrengsten van leden	783.937	791.800	750.734	

Subsidie

Subsidie VWS specifiek	57.862	58.000	46.173	(3)
Subsidie NOC*NSF algemeen	152.945	153.000	153.043	(4)
Subsidie NOC*NSF specifiek	112.562	105.000	104.821	(5)
Overige subsidie	0	17.500	1.937	(6)
Totaal Subsidie	323.369	333.500	305.974	

Commerciële opbrengsten

Sponsoring specifiek	33.336	25.000	34.400	(7)
Advertenties	6.779	10.000	8.046	(8)
Overige commerciële opbrengsten	11.100	12.500	13.000	(9)
Totaal Commerciële opbrengsten	51.215	47.500	55.446	

Overige opbrengsten

Overig	18.566	25.000	21.225	(10)
Totaal Overige opbrengsten	18.566	25.000	21.225	

Totaal Opbrengsten **1.177.087** **1.197.800** **1.133.379****Lasten****Algemeen**

Personeelskosten	-562.254	-523.000	-537.143	(11)
Huisvesting	-16.595	-19.000	-16.753	(12)
Overige algemene kosten	-76.953	-84.000	-85.880	(13)
Totaal algemene lasten	-655.803	-626.000	-639.775	

Beleidsreinen

Bondsorgaan & Website	-81.418	-83.000	-84.362	(14)
Breedteschaak	-80.713	-79.500	-45.792	(15)
Kadervorming	-18.610	-47.000	-21.858	(16)
Topschaak	-100.620	-102.500	-105.466	(17)
Jeugdschaak	-18.112	-21.300	-17.342	(18)
Talentontwikkeling	-87.469	-116.000	-94.697	(19)
Wedstrijdschaak	-116.099	-98.000	-107.512	(20)
Totaal lasten beleidsreinen	-503.041	-547.300	-477.030	

Totaal operationele lasten **-1.158.843** **-1.173.300** **-1.116.805****Resultaat**

Baten	1.177.087	1.197.800	1.133.379	
Operationele lasten	-1.158.843	-1.173.300	-1.116.805	
Dotatie voorziening huisvesting	-10.618	-10.696	-8.616	(21)
Afschrijvingen	-5.178	-13.564	-4.899	(22)
Operationeel resultaat	2.448	239	3.059	
Baten en lasten voorgaande jaren	6.696	0	-1.964	
Bijzondere baten	8.000	0	8.000	(23)
Bijzondere lasten	0	0	0	
Resultaat	17.144	239	9.095	(24)

Toelichting op de jaarrekening

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

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

Stelselwijziging

Het bestuur heeft in 2012 besloten om vanwege de toegenomen omvang van het schaakmateriaal bestemd voor verhuur een stelselwijziging door te voeren en deze activa overeenkomstig Richtlijn voor de jaarverslaggeving 212 te presenteren onder de materiële vaste activa. Het tot en met 2010 aangeschafte schaakmateriaal heeft een beperkte aanschafwaarde (€ 1.419) en in 2011 is het materiaal (€ 6.902) eind november aangeschaft. Gezien de geringe impact op het resultaat 2011 is besloten om met ingang van 2012 voor het eerst af te schrijven over deze activa zodat de stelselwijziging geen gevolgen heeft voor het resultaat over 2011 en het eigen vermogen per 31 december 2011. Door deze stelselwijziging zijn de vergelijkende cijfers ten aanzien van materiële vaste activa en voorraad met € 8.321 aangepast, zodat per 31 december 2011 de materiële vaste activa € 781.912 (oorspronkelijk € 773.591) en de voorraad € 14.556 (oorspronkelijk € 22.877) bedraagt.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

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
- Schaakmateriaal voor verhuur	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.

Voorraad

Voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen

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

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorzieningen

Onderhoud pand

De voorziening voor het onderhoud van het kantoorpand dient voor kosten en uitgaven in verband met het onderhoud aan het kantoorpand. De voorziening moet voldoende zijn voor de verbouwing van en groot onderhoud aan het pand. Dit bedrag is gebaseerd op een inschatting van verbouwingkosten en een inschatting van periodiek groot onderhoud. 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 het gewenste niveau heeft.

Pensioenregelingen personeel

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Als de reeds betaalde premiebedragen de verschuldigde premie overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als overlopend actief voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies. Indien er, naast de verplichting voor periodieke pensioenpremies, een verplichting bestaat voor per balansdatum opgebouwde pensioenrechten (backserviceverplichtingen), wordt de verplichting in de balans opgenomen tegen de contante waarde. Ultimo 2012 (en 2011) waren er voor de vereniging geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

Toelichting op de jaarrekening

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 uitgaafprijs.

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.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Toelichting op de balans

1 Kantoorpand Haarlem

Het kantoorpand wordt gewaardeerd tegen de WOZ-waarde. In 2013 is de nieuwe WOZ-waarde vastgesteld op € 669.000 (peildatum 1 januari 2012). De negatieve herwaardering van € 96.000 is onttrokken aan de herwaarderingsreserve pand. Op investeringen in het pand wordt niet afgeschreven.

2 Automatisering

In 2012 is begonnen met de investering in de nieuwe online ledenadministratie. Die investering zal in 2013 worden voortgezet. Op de investering in de online ledenadministratie is in 2012 nog niet afgeschreven aangezien deze naar verwachting pas medio 2013 in gebruik zal worden genomen.

3 Inventaris

In 2012 is niet in de inventaris geïnvesteerd.

4 Schaakmaterialen verhuur

Deze post betreft de materialen, zoals borden, stukken en klokken, die de KNSB beschikbaar heeft voor verhuur. In 2012 is een deel van het materiaal vervangen.

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

5 Voorraden

De voorraden betreffen internetschaakaccounts.

6 Debiteuren

De post debiteuren betreft openstaande rekeningen. In het bedrag is rekening gehouden met een voorziening voor oninbaarheid van € 4.487.

7 Vooruitbetaalde bedragen

Deze post bestaat uit op 2013 van toepassing zijnde bedragen, die in 2012 al betaald zijn. De specificatie is als volgt:

	ultimo 2012	ultimo 2011
verzekeringen	12.264	6.159
diverse posten	8.020	7.380
totaal	20.284	13.539

8 Nog te ontvangen bedragen

Deze post bestaat uit nog te ontvangen subsidies uit 2012 (en daarvoor). Het betreft bedragen die NOC*NSF en het ministerie van VWS na de afrekening in 2013 zullen uitkeren. De overige posten betreffen rentebaten.

	ultimo 2012	ultimo 2011
subsidie NOC*NSF boekjaar Algemeen functioneren (10%)	15.296	15.304
subsidie NOC*NSF boekjaar Topsport basisbijdrage (10%)	3.126	3.126
subsidie NOC*NSF boekjaar Topsport coaches (10%)	4.090	4.090
subsidie NOC*NSF boekjaar Talentontwikkeling (10%)	288	288
subsidie NOC*NSF boekjaar Kadervorming (10%)	445	90
subsidie ministerie van VWS Talentontwikkeling (10%)	5.358	3.572
subsidie ministerie van VWS Talentcoachontwikkeling (10%)	15.689	0
overige posten	6.159	7.085
totaal	50.451	33.555

9 Algemene reserve

stand 1 januari 2012	344.535
bij exploitatieresultaat positief	17.144
stand 31 december 2012	361.679

10 Herwaarderingsreserve pand

stand 1 januari 2012	316.134
bij mutatie reserve o.b.v. nieuwe WOZ-waarde	-96.000
stand 31 december 2012	220.134

Toelichting op de balans

11 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 2012	60.000
mutatie	0
stand 31 december 2012	<u>60.000</u>

12 Voorziening onderhoudskosten pand

In 2012 is € 10.618 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 2012 € 18.625 onttrokken aan de voorziening.

stand 1 januari 2012	75.535
af onttrekking i.v.m. opknappen pand	-18.625
bij dotatie	<u>10.618</u>
stand 31 december 2012	67.528

13 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. De voorziening per 1 januari 2012 had betrekking op de jaren 2007 t/m 2008. Voor 2007 is de termijn verstreken en daarom is in 2012 de voorziening voor 2007 vrijgevallen. Als gevolg daarvan is € 8.000 aan de voorziening onttrokken.

stand 1 januari 2012	16.000
af onttrekking i.v.m. verstrijken termijn voor controle	<u>-8.000</u>
stand 31 december 2012	8.000

14 Vooruitontvangen bedragen

Deze post bestaat uit:

	ultimo 2012	ultimo 2011
eigen bijdragen voor jeugdtrainingen	19.200	25.000
inschrijfgelden KNSB-competitie	9.165	11.049
sponsoring	10.000	13.600
contributie persoonlijke leden	6.192	6.142
totaal	<u>44.557</u>	<u>55.791</u>

15 Nog te betalen kosten

Deze post bestaat uit:

	ultimo 2012	ultimo 2011
reservering vakantiegeld en vakantiedagen	43.687	41.320
reservering accountantskosten	6.000	5.500
diverse posten	16.992	19.060
totaal	<u>66.679</u>	<u>65.880</u>

De diverse posten betreffen de bijdrage aan het Max-Euwe-Centrum (ruim € 5.000), een verrekening van subsidie NOC*NSF (ruim € 2.000), afdrachten aan de FIDE (ruim € 4.000) en een aantal kleine posten.

16 Overige kortlopende schulden

Deze post bestaat uit:

	ultimo 2012	ultimo 2011
borg SpeelZ	3.850	4.200
ontvangen cauties	0	200
overig	0	165
totaal	<u>3.850</u>	<u>4.565</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

De staat van baten en lasten kent drie kolommen:

Kolom R 2012 betreft de realisatie in het jaar 2012.

Kolom B 2012 betreft de begroting voor het jaar 2012, opgesteld aan het eind van 2011.

Kolom R 2011 betreft de realisatie in het jaar 2011.

1 Contributie

De contributieopbrengsten zijn lager dan begroot (- € 12.000). Dat wordt veroorzaakt doordat de opbrengsten voor internetschaal lager waren dan begroot. Voor de overige contributiecategorieën waren de opbrengsten in lijn met de begroting. De contributieopbrengsten worden verderop in deze jaarrekening nader gespecificeerd.

2 Eigen bijdrage

De opbrengst uit eigen bijdragen is in lijn met de begroting. De lagere eigen bijdrage bij Talentontwikkeling wordt gecompenseerd door een hogere eigen bijdrage bij Wedstrijdschaak. Overigens geldt voor beide beleidsterreinen dat de afwijking in de opbrengst wordt gecompenseerd in de kosten.

3 Subsidie VWS specifiek

Deze subsidie betreft de Talentcoach, een algemene bijdrage voor Talentontwikkeling. Deze bijdragen zijn conform begroting.

4 Subsidie NOC*NSF algemeen

De subsidie vanuit NOC*NSF voor algemeen functioneren is vrijwel in lijn met de begroting.

5 Subsidie NOC*NSF specifiek

Deze subsidie is in ook in lijn met de begroting, maar de subsidie voor deelname aan evenementen is lager en de subsidie voor de bondscoach is hoger dan begroot. Beide worden gedeeltelijk gecompenseerd in de kosten. Verderop in deze jaarrekening worden de subsidies nader gespecificeerd.

6 Overige subsidie

Voor deze post was een subsidie voor het NK begroot. Deze is niet gerealiseerd. Bij de organisatie van het NK is met het niet realiseren van deze subsidie rekening gehouden.

7 Sponsoring specifiek

Sponsoring specifiek is hoger dan begroot (ruim € 8.000). Dat komt doordat de sponsoring van het NK hoger uitviel, en sponsoring voor het WK cities werd binnengehaald.

8 Advertenties

Deze post betreft opbrengsten van advertenties in Schaakmagazine en op de website. De opbrengsten voor de website bleven achter bij de begroting (- € 3.000).

9 Overige commerciële opbrengsten

Deze post betreft voornamelijk TV-rechten. Het contract liep door tot en met het derde kwartaal van 2012.

10 Overige opbrengsten

De overige opbrengsten bestaan voornamelijk uit de doorbelaste premie voor de materiaalverzekering (circa € 5.000), rentebaten (circa € 3.000), opbrengsten van Swissmaster en materiaalverhuur (bijna € 4.000) en de vergoeding voor de winkel (ruim € 6.000).

11 Personeelskosten

De personeelskosten zijn hoger dan begroot (€ 39.000). Dat komt doordat de bondscoach drie maanden langer in dienst was dan begroot. Hier stond een subsidie tegenover. Daarnaast was de CAO-loonontwikkeling hoger dan begroot. Verder was de premie voor de werknemersverzekeringen hoger dan begroot, waren er incidentele uitgaven voor cursussen en een jubileumuitkering, en is het aantal niet-opgenomen vakantiedagen toegenomen in plaats van afgenomen.

12 Huisvesting

Deze kosten zijn ongeveer € 2.000 lager dan begroot. Dat komt onder andere door lagere schoonmaakkosten, en lagere kosten voor verzekeringen.

13 Overige algemene kosten

Deze kosten zijn ongeveer € 3.000 lager dan begroot. Dat komt vooral door lagere uitgaven aan promotiekosten en onvoorzien. De kosten voor bestuur, bondsraad en commissies waren wel hoger dan begroot, maar redelijk in lijn met voorgaande jaren.

Toelichting op de staat van baten en lasten

14 Bondsorgaan & Website

De kosten van bondsorgaan en website tezamen zijn in totaliteit ongeveer conform begroting.

15 Breedteschaak

De kosten van breedteschaak zijn in totaal redelijk in lijn met de begroting. Weliswaar zijn de kosten voor ledenwerving (€ 6.000) en SpeelZ (€ 3.000) hoger dan begroot, maar die voor internetschaak (€ 6.000) en overig (€ 2.000) zijn lager.

16 Kadervorming

De kosten van kadervorming zijn € 22.000 lager dan begroot, doordat er iets minder opleidingen zijn geweest dan geprognostiseerd.

17 Topschaak

De kosten voor Topschaak zijn in totaal in lijn met de begroting. De kosten voor het NK zijn ongeveer € 8.000 lager dan begroot, wat ook nodig was in verband met de lagere subsidie. De overige kosten zijn hoger vanwege het WK cities.

18 Jeugdschaak

De kosten en opbrengsten van jeugdschaak zijn iets lager dan begroot (€ 3.000).

19 Talentontwikkeling

De kosten voor talentontwikkeling zijn € 29.000 lager dan begroot. De kosten voor uitzendingen zijn € 18.000 lager, die voor trainingen € 10.000. De subsidie voor uitzendingen is ook lager en ook de eigen bijdrage voor trainingen zijn lager. Het saldo voor talentontwikkeling is daardoor maar iets lager (€ 4.000) dan begroot.

20 Wedstrijdschaak

De kosten voor wedstrijdschaak zijn ongeveer € 18.000 hoger dan begroot, wat grotendeels gecompenseerd wordt door een hogere eigen bijdrage.

21 Dotatie voorziening huisvesting

Vanwege het opknappen van het pand in de afgelopen jaren 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 € 10.500 nodig.

22 Afschrijvingen

Deze post betreft afschrijvingen op inventaris en automatisering.

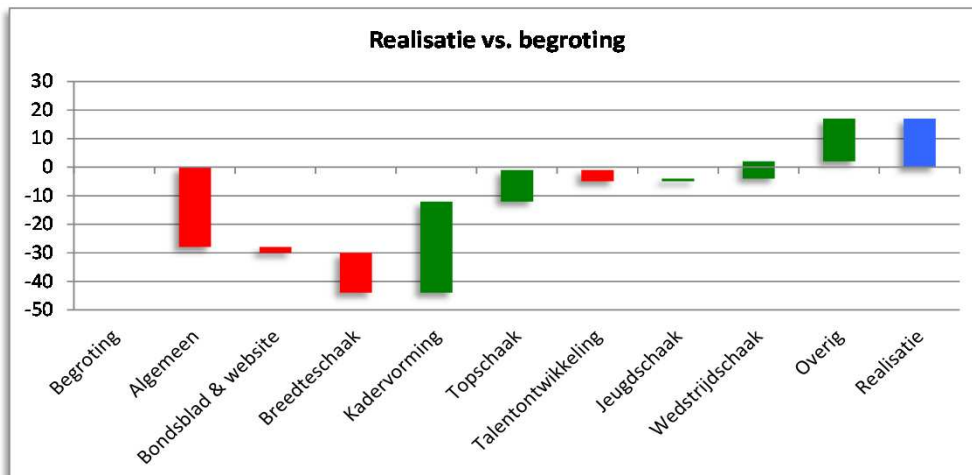
23 Bijzonder baten

Zoals bij de toelichting op de balans is vermeld is € 8.000 onttrokken aan de voorziening voor premies, omdat de controletermijn voor het jaar 2007 is verstreken.

24 Resultaat

Het resultaat is hoger dan begroot (+ € 17.000). Dat is te danken aan een licht positief operationeel resultaat van ruim € 2.000, opbrengsten uit voorgaande jaren van bijna € 7.000 en een bijzondere bate van € 8.000.

Het volgende schema geeft een overzicht van de verschillen met de begroting (in duizenden euro's).



Toelichting op de staat van baten en lasten

algemeen		
overige opbrengsten	-8	diverse posten
personeelskosten	-39	CAO-ontwikkeling, bondscoach, verzekering en incidentele kosten
bestuur, bondsraad en commissies	7	te laag begroot
PR & sponsorbeleid	6	lagere kosten
afschrijvingen	8	investering in online ledenadministratie gedeeltelijk naar 2013 verschoven
overig	-2	diverse posten
bondsblad & website		
totaal	-2	
breedteschaak		
contributie internetschaak	-12	ledenbestand in opbouw; blijft achter bij positieve verwachtingen
sponsor internetschaak	-5	andere verdeling over de jaren
ledenwerving	-6	hogere kosten o.a. door volwassenentraining, waarvoor eigen bijdrage geldt
Internetschaak	6	ook lagere kosten bij lager ledental
overig	3	diverse posten
kadervorming		
subsidie	5	subsidie wordt gebaseerd op diploma's van een jaar eerder
kosten opleidingen	22	minder opleidingen dan gepland
materiaalontwikkeling	6	ontwikkeling deels uitgesteld
overig	-1	diverse posten
topschaak		
subsidies NOC*NSF	15	subsidie bondscoach verlengd
lagere subsidie evenementen	-2	lagere kosten reizen en overnachtingen
NK	0	geen subsidie (-17), wel sponsoring (+9) en lagere kosten (+8)
WK cities	0	kosten (-6) gedekt door sponsoring (+4) en subsidie (+2)
overig	-2	diverse posten
talentontwikkeling		
trainingen	0	lagere kosten (+10) en eigen bijdragen (-10) dan begroot
uitzendingen	0	lagere kosten (+19), subsidie (-10) en eigen bijdragen (-9) dan begroot
overig	-4	diverse posten
jeugdschaak		
totaal	1	diverse posten
wedstrijdschaak		
totaal	6	diverse posten
overig		
voorgaande jaren	7	diverse posten
bijzondere baten	8	vrijval voorziening premies
resultaat		
verschil t.o.v. begroting	17	
<u>begroting</u>	<u>0</u>	
<u>resultaat</u>	<u>17</u>	

Overige gegevens

Verwerking van het resultaat

Op de algemene vergadering van 16 juni 2012 is het positieve resultaat over het boekjaar 2011 conform het voorstel van het bestuur aan het eigen vermogen toegevoegd. Vooruitlopend op de algemene ledenvergadering van 15 juni 2013 stelt het bestuur voor het positieve resultaat van € 17.143 over het boekjaar 2012 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 2012 is € 1.323 uitgekeerd aan verenigingen ter compensatie van betaalde ecotaks in 2011.

Ledenaantal

Het aantal leden per 31 december 2012 is 21.002.

Bestuursverklaring

Het bestuur verklaart hierbij de jaarrekening over het boekjaar 2012 te hebben opgemaakt.

Haarlem, 8 april 2013

Het bestuur:

Voorzitter: Eddy Schuyer

Penningmeester: Michiel Bosman

Secretaris: Arthur Rongen

Lid: Jan Stomphorst

Lid: Patrick Bernhart

Lid: Dharma Tjiam

Kasstroomoverzicht

De bedragen zijn in hele Euro's.

R 2012 B 2012 R 2011

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

Investerings**Investerings in materiële vaste activa**

Automatisering	-11.288	-30.000	-2.651
Inventaris	0	-2.000	-1.643
Schaakmaterialen verhuur	-2.272	0	-6.902
Totaal Investerings in mat. vaste activa	-13.560	-32.000	-11.197

Mutatie netto werkkapitaal

Mutatie voorraden	243	0	-5.988
Mutatie kortlopende schulden	27.733	0	-5.008
Mutatie vorderings	-35.760	0	-10.828
Totaal Mutatie netto werkkapitaal	-7.785	0	-21.824

Mutatie voorzienings

Mutatie voorziening huisvesting	-8.007	-9.304	-13.613
Mutatie voorziening naheffing premies	-8.000	0	-8.000
Totaal Mutatie voorzienings	-16.007	-9.304	-21.613

Totaal Investerings	-37.352	-41.304	-54.633
----------------------------	----------------	----------------	----------------

Kasstroom

Baten	1.177.087	1.197.800	1.133.379
Operationele lasten	-1.158.843	-1.173.300	-1.116.805
Baten en lasten voorgaande jaren	6.696	0	-1.964
Investerings in materiële vaste activa	-13.560	-32.000	-11.197
Operationele kasstroom	11.379	-7.500	3.414
Effect netto werkkapitaal	-7.785	0	-21.824
Effect afname voorzienings	-26.625	-20.000	-30.229
Effect bijzondere baten en lasten	8.000	0	8.000
Kasstroom	-15.030	-27.500	-40.639

Mutatie liquide middelen

Liquide middelen per 31 december 2010			200.416
Liquide middelen per 31 december 2011	159.777		159.777
Liquide middelen per 31 december 2012	144.747		
Mutatie geldmiddelen	-15.030		-40.639

Specificaties

Specificatie Materiële vaste activa

stand per 31 december

R 2012 R 2011 R 2010

Boekwaarde**Kantoorpand Haarlem**

boekwaarde primo	765.000	754.000	675.000
herwaardering pand	-96.000	11.000	79.000
boekwaarde ultimo	669.000	765.000	754.000

Automatisering

boekwaarde primo	3.516	4.862	9.122
investering	11.288	2.651	476
afschrijving	2.110	3.997	4.736
boekwaarde ultimo	12.695	3.516	4.862

Inventaris

boekwaarde primo	5.075	4.334	1.520
investering	0	1.643	3.689
afschrijving	1.066	902	875
boekwaarde ultimo	4.009	5.075	4.334

Schaakmaterialen verhuur

boekwaarde primo	8.321	1.419	
investering	2.272	6.902	
afschrijving	2.002	0	
boekwaarde ultimo	8.591	8.321	

Totalen

boekwaarde primo	781.912	763.196	685.642
herwaardering pand	-96.000	11.000	79.000
investering	13.560	4.295	4.165
afschrijving	5.178	4.899	5.611
boekwaarde ultimo	694.295	781.912	763.196

Afschrijving**Automatisering**

	2012	2011	2010
periode			
afschrijving investering t/m 2009	1.068	3.397	4.657
afschrijving investering 2010	158	158	79
afschrijving investering 2011	884	442	
afschrijving investering 2012	0		
totale afschrijving	2.110	3.997	4.736

3

Inventaris

	2012	2011	2010
periode			
afschrijving investering t/m 2009	0	0	506
afschrijving investering 2010	738	738	369
afschrijving investering 2011	329	164	
afschrijving investering 2012	0		
totale afschrijving	1.066	902	875

5

Schaakmaterialen verhuur

	2012	2011	2010
periode			
afschrijving investering t/m 2010	1.187	0	0
afschrijving investering 2011	690	0	
afschrijving investering 2012	125		
totale afschrijving	2.002	0	0

10

Totalen

	2012	2011	2010
afschrijving investering t/m 2009	1.068	3.397	5.163
afschrijving investering 2010	2.083	896	448
afschrijving investering 2011	1.902	606	0
afschrijving investering 2012	125	0	0
totale afschrijving	5.178	4.899	5.611

Specificatie Huisvesting

Periodiek onderhoud

periodiek	2010	2011	2012
uitgave opknappen pand	24.421		
uitgave reparatie dak		22.229	
uitgave schilderwerk buiten			18.625
totaal	24.421	22.229	18.625

voorziening huisvesting	2010	2011	2012
voorziening primo	108.356	89.147	75.535
dotatie	5.213	8.616	10.618
onttrekking	24.421	22.229	18.625
voorziening ultimo	89.147	75.535	67.528

grondslag dotatie

maximum voorziening	110.000
herstelperiode voorziening	5

Specificatie Algemeen

De bedragen zijn in hele Euro's.

R 2012 B2012 R 2011

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

Baten

Contributie

Verenigingen en persoonlijke leden	529.985	528.000	530.011
Overig	13	0	163
Totaal Opbrengsten van leden	529.997	528.000	530.173

Subsidie

Subsidie NOC*NSF algemeen	152.945	153.000	153.043
Overige subsidie	0	0	1.937
Totaal Subsidie	152.945	153.000	154.980

Overige opbrengsten

SwissMaster en verhuur materialen	3.605	5.000	3.936
TV-rechten en sponsoring	11.100	12.500	13.000
Overig	11.465	16.000	12.311
Rentebaten	3.002	4.000	3.998
Totaal Overige opbrengsten	29.171	37.500	33.245

Totaal Baten	712.114	718.500	718.398
---------------------	----------------	----------------	----------------

Lasten

Personeelskosten

Bruto salaris personeel in loondienst	-430.032	-399.000	-406.251
Premies en sociale lasten	-96.157	-88.000	-88.370
Inhuur personeel	-4.829	-9.000	-9.905
Overige personeelskosten	-31.235	-27.000	-32.618
Totaal Personeelskosten	-562.254	-523.000	-537.143

FTE's	9,2	8,9	9,2
Kosten per FTE	-61.413	-58.885	-58.192

Huisvesting

Gas, water en elektriciteit	-7.647	-7.000	-6.681
Onderhoud en schoonmaak	-5.273	-6.000	-4.795
Overige huisvestingskosten	-3.675	-6.000	-5.277
Totaal Huisvesting	-16.595	-19.000	-16.753

Overige organisatiekosten

Bureaunkosten	-10.383	-10.000	-15.812
Druk en portokosten	-12.197	-13.000	-11.196
IT-kosten (excl website)	-4.603	-5.000	-5.183
Bestuur, Bondsraad en commissies	-14.518	-8.000	-13.530
Accountant en juridische kosten	-10.639	-12.000	-9.617
FIDE, ECU, NOC*NSF en WOS	-11.158	-10.000	-13.482
PR & sponsorbeleid	-1.550	-8.000	-2.624
Overig (SwissMaster, verhuur materialen)	-808	-1.000	-3.109
Overig	-11.098	-13.000	-11.327
Onvoorzien	0	-4.000	0
Totaal Overige organisatiekosten	-76.953	-84.000	-85.880

Specificatie Algemeen

De bedragen zijn in hele Euro's.

R 2012 B2012 R 2011

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

Mutatie voorzieningen

Dotatie voorziening huisvesting	-10.618	-10.696	-8.616
Totaal Mutatie voorzieningen	-10.618	-10.696	-8.616

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Automatisering	-2.110	-12.227	-3.997
Inventaris	-1.066	-1.338	-902
Schaakmaterialen verhuur	-2.002	0	0
Totaal Afschrijvingen op m.v.a.	-5.178	-13.564	-4.899

Totaal Lasten	-671.598	-650.261	-653.290
----------------------	-----------------	-----------------	-----------------

Resultaat

Algemeen

Baten	712.114	718.500	718.398
Operationele lasten	-655.803	-626.000	-639.775
Doorbelasting personeel	367.759	336.694	353.020
Mutatie voorzieningen	-10.618	-10.696	-8.616
Afschrijvingen	-5.178	-13.564	-4.899
Resultaat	408.275	404.933	418.128

Specificatie Bondsorgaan & Website

De bedragen zijn in hele Euro's.

R 2012 B2012 R 2011

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

Baten

Bondsorgaan & Website			
Advertenties bondsblad	6.533	7.000	6.469
Advertenties website	246	3.000	1.577
Totaal Baten	6.779	10.000	8.046

Lasten

Bondsorgaan			
Freelancers	-14.188	-12.000	-15.901
Drukkosten	-35.463	-36.000	-35.256
Verzendkosten	-29.569	-29.000	-28.560
Overige activiteiten	0	0	-98
Totaal Bondsorgaan	-79.220	-77.000	-79.815

Website			
Freelancers	0	0	0
Onderhoud en hosting	-2.197	-6.000	-4.548
Totaal Website	-2.197	-6.000	-4.548

Totaal Lasten	-81.418	-83.000	-84.362
----------------------	----------------	----------------	----------------

Resultaat

Bondsorgaan & Website			
Baten	6.779	10.000	8.046
Operationele lasten excl. personeel	-81.418	-83.000	-84.362
Personele lasten	-30.560	-29.113	-28.627
Resultaat	-105.199	-102.113	-104.944

Specificatie Breedteschaak

De bedragen zijn in hele Euro's.

R 2012 B2012 R 2011

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

Baten

Opbrengsten van leden

Contributie SpeelZ	16.402	17.000	10.675
Contributie Masters	425	1.000	210
Contributie Internetschaak	17.704	27.000	10.765
Eigen bijdrage Examens & diploma's	3.615	4.500	4.179
Overige opbrengsten projecten	4.290	0	0
Totaal Opbrengsten van leden	42.436	49.500	25.828

Subsidie en sponsoring

Subsidie VWS specifiek	0	0	0
Subsidie NOC*NSF specifiek	0	0	0
Subsidie NOC*NSF Bijzondere projecten	0	0	900
Sponsoring internetschaak	20.000	25.000	25.000
Totaal Subsidie	20.000	25.000	25.900

Totaal Baten	62.436	74.500	51.728
---------------------	---------------	---------------	---------------

Lasten

Breedteschaak

Ledenwerving	-16.045	-10.000	-3.834
Examens & diploma's	-1.416	-1.500	-1.731
Projecten	-300	-2.000	-800
SpeelZ & Masters	-14.141	-11.000	-11.342
Internetschaak	-43.938	-48.000	-21.895
Overig	-4.872	-7.000	-6.190
Totaal Lasten	-80.713	-79.500	-45.792

Resultaat

Breedteschaak

Baten	62.436	74.500	51.728
Operationele lasten excl. personeel	-80.713	-79.500	-45.792
Personele lasten	-84.496	-87.020	-83.302
Resultaat	-102.773	-92.020	-77.366

Specificatie Kadervorming*De bedragen zijn in hele Euro's.***R 2012 B2012 R 2011***Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.***Baten****Opbrengsten van leden**

Eigen bijdrage	13.816	16.000	7.337
Totaal Opbrengsten van leden	13.816	16.000	7.337

Subsidie

Subsidie VWS specifiek	0	0	0
Subsidie NOC*NSF specifiek	7.330	2.000	0
Overige subsidie	0	0	0
Totaal Subsidie	7.330	2.000	0

Totaal Baten	21.146	18.000	7.337
---------------------	---------------	---------------	--------------

Lasten**Kadervorming**

Opleidingen	-17.764	-40.000	-20.924
Overig	-846	-7.000	-934
Totaal Lasten	-18.610	-47.000	-21.858

Resultaat**Kadervorming**

Baten	21.146	18.000	7.337
Operationele lasten excl. personeel	-18.610	-47.000	-21.858
Personele lasten	-25.386	-24.156	-22.365
Resultaat	-22.850	-53.156	-36.886

Specificatie Topschaak

De bedragen zijn in hele Euro's.

R 2012 B2012 R 2011

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

Baten**Opbrengsten van leden**

Eigen bijdrage	3.294	5.000	8.333
Totaal Opbrengsten van leden	3.294	5.000	8.333

Subsidie

Subsidie VWS specifiek	0	0	0
Subsidie NOC*NSF specifiek	88.406	79.000	89.445
Overige subsidie	0	17.500	0
Totaal Subsidie	88.406	98.500	89.445

Commerciële opbrengsten

Sponsoring specifiek NK	9.244	0	3.400
Sponsoring specifiek overig	4.092	0	6.000
Overige commerciële opbrengsten	0	0	0
Totaal Commerciële opbrengsten	13.336	0	9.400

Totaal Baten	105.036	103.500	107.178
---------------------	----------------	----------------	----------------

Lasten**Internationaal**

EK/WK individueel	-9.664	-12.000	-14.674
Landenwedstrijden	-44.703	-38.000	-41.791
Selectie heren	-1.220	-4.000	-300
Selectie dames	-246	-2.000	-1.449
Totaal Internationaal	-55.834	-56.000	-58.214

Nationaal

NK	-34.577	-42.500	-44.196
Open NK	-2.988	-3.000	-2.796
Overige activiteiten	0	0	0
Totaal Nationaal	-37.565	-45.500	-46.992

Overige kosten

Overig	-7.221	-1.000	-260
Totaal Overige kosten	-7.221	-1.000	-260

Totaal Lasten	-100.620	-102.500	-105.466
----------------------	-----------------	-----------------	-----------------

Resultaat**Topschaak**

Baten	105.036	103.500	107.178
Operationele lasten excl. personeel	-100.620	-102.500	-105.466
Personele lasten	-83.053	-64.486	-75.363
Resultaat	-78.637	-63.486	-73.651

Specificatie Talentontwikkeling

De bedragen zijn in hele Euro's.

R 2012 B2012 R 2011

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

Baten

Opbrengsten van leden

Eigen bijdrage Jeugdtrainingen	51.600	62.000	49.767
Eigen bijdrage Toernooien	23.015	32.000	18.455
Totaal Opbrengsten van leden	74.615	94.000	68.222

Subsidie

Subsidie VWS specifiek	57.862	58.000	46.173
Subsidie NOC*NSF specifiek	16.826	24.000	14.476
Overige subsidie	0	0	0
Totaal Subsidie	74.688	82.000	60.649

Totaal Baten	149.302	176.000	128.871
---------------------	----------------	----------------	----------------

Lasten

Talentontwikkeling

WK's individueel	-13.556	-14.000	-8.090
EK's individueel	-23.940	-42.000	-29.538
Jeugdtrainingen	-47.878	-58.000	-55.376
Leerplan, volgsysteem	0	0	0
Overige activiteiten	-2.095	-2.000	-1.693
Totaal Lasten	-87.469	-116.000	-94.697

Resultaat

Talentontwikkeling

Baten	149.302	174.000	128.871
Operationele lasten excl. personeel	-87.469	-116.000	-94.697
Personele lasten	-97.880	-88.075	-100.755
Resultaat	-36.047	-30.075	-66.581

Specificatie Jeugdschaak

De bedragen zijn in hele Euro's.

R 2012 B2012 R 2011

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

Baten

Jeugdschaak			
Eigen bijdrage Jeugdschaak	9.635	12.300	10.035
Overig	0	0	0
Totaal Baten	9.635	12.300	10.035

Lasten

Jeugdschaak			
NK's	-7.360	-8.800	-6.755
Jeugdclubcompetitie	-9.353	-8.500	-9.565
Overige activiteiten	-1.400	-4.000	-1.021
Totaal Lasten	-18.112	-21.300	-17.342

Resultaat

Jeugdschaak			
Baten	9.635	12.300	10.035
Operationele lasten excl. personeel	-18.112	-21.300	-17.342
Personele lasten	-27.956	-26.631	-25.965
Resultaat	-36.433	-35.631	-33.272

Specificatie Wedstrijdschaak

De bedragen zijn in hele Euro's.

R 2012 B2012 R 2011

Hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

Baten

Wedstrijdschaak

Eigen bijdrage KNSB competitie	109.309	86.000	100.366
Contributie ratinghouder	835	1.000	440
Overig	495	0	980
Totaal Baten	110.639	87.000	101.786

Lasten

KNSB-competitie

Reiskosten teams	-87.255	-66.000	-80.630
Wedstrijdleiders	-20.230	-21.000	-19.387
Overige activiteiten	-1.805	-2.000	-1.016
Totaal KNSB-competitie	-109.289	-89.000	-101.033

Overige kosten

Ratingverwerking	-5.782	-6.000	-5.439
Organiseren en ondersteunen div.NK's	-1.028	-1.000	-1.041
FIDE: rating, toernooien en titelaanvragen	0	-2.000	0
Totaal Overige kosten	-6.810	-9.000	-6.479

Totaal Lasten	-116.099	-98.000	-107.512
----------------------	-----------------	----------------	-----------------

Resultaat

Wedstrijdschaak

Baten	110.639	87.000	101.786
Operationele lasten excl. personeel	-116.099	-98.000	-107.512
Personele lasten KNSB-competitie	-9.044	-8.606	-8.322
Personele lasten overig	-9.383	-8.606	-8.322
Resultaat	-23.888	-28.212	-22.370

Activiteiten

nummer	omschrijving activiteit	begroting				realisatie			
		B 2012 operationele lasten	B 2012 baten bijdrage	B 2012 baten subsidie	B 2012 saldo	R 2012 operationele lasten	R 2012 baten bijdrage	R 2012 baten subsidie	R 2012 saldo
ALG 01	Communicatie en sponsoring	-8.000	0	0	-8.000	-1.550	0	0	-1.550
ALG 02	Verhuur schaakmaterialen	-1.000	3.000	0	2.000	-808	2.530	0	1.722
ALG 03	Swiss Master	0	2.000	0	2.000	0	1.075	0	1.075
Totaal Algemeen		-9.000	5.000	0	-4.000	-2.359	3.605	0	1.246
B&W 01	Bondsblad	-77.000	7.000	0	-70.000	-79.220	6.533	0	-72.687
B&W 02	Website	-6.000	3.000	0	-3.000	-2.197	246	0	-1.952
Totaal Bondsblad & Website		-83.000	10.000	0	-73.000	-81.418	6.779	0	-74.639
BS 01	Ledenwerving	-10.000	0	0	-10.000	-16.045	4.290	0	-11.755
BS 02	Volwassenencursus en jeugdclinics	-2.000	0	0	-2.000	-300	0	0	-300
BS 03	Examens en diploma's	-1.500	4.500	0	3.000	-1.416	3.615	0	2.199
BS 04	Masters	0	1.000	0	1.000	0	425	0	425
BS 05	SpeelZ	-11.000	17.000	0	6.000	-14.141	16.402	0	2.261
BS 06	Internetschaak	-48.000	27.000	25.000	4.000	-43.938	17.704	20.000	-6.235
	Subsidie en overig	-7.000	0	0	-7.000	-4.872	0	0	-4.872
Totaal Breedteschaak		-79.500	49.500	25.000	-5.000	-80.713	42.436	20.000	-18.277
KV 01	Schaakdidactische cursussen	-26.000	9.000	2.000	-15.000	-9.893	9.080	0	-813
KV 02	Arbiterscursussen	-14.000	7.000	0	-7.000	-7.871	4.736	0	-3.135
KV 03	Ontwikkeling nieuw materiaal	-6.500	0	0	-6.500	0	0	0	0
	Subsidie en overig	-500	0	0	-500	-846	0	7.330	6.484
Totaal Kadervorming		-47.000	16.000	2.000	-29.000	-18.610	13.816	7.330	2.536
TS 01	Landenwedstrijd heren	-22.000	0	7.500	-14.500	-30.431	0	8.124	-22.307
TS 02	Landenwedstrijd dames	-16.000	0	7.500	-8.500	-14.272	0	8.124	-6.149
TS 03	EK/WK individueel heren	-9.000	4.000	5.000	0	-9.664	3.294	0	-6.371
TS 04	EK/WK individueel dames	-3.000	1.000	2.000	0	0	0	0	0
TS 05	Trainingsprogramma heren	-4.000	0	0	-4.000	-1.220	0	0	-1.220
TS 06	Trainingsprogramma dames	-2.000	0	0	-2.000	-246	0	0	-246
TS 07	NK heren en dames	-42.500	0	17.500	-25.000	-34.577	0	9.244	-25.333
TS 08	Open NK	-3.000	0	0	-3.000	-2.988	0	0	-2.988
	Subsidie en overig	-1.000	0	57.000	56.000	-7.221	0	76.251	69.030
Totaal Topschaak		-102.500	5.000	96.500	-1.000	-100.620	3.294	101.742	4.416
TO 01/02	KNSB jeugdtrainingen	-58.000	62.000	0	4.000	-47.878	51.600	0	3.722
TO 03	Opleidingsplan	0	0	0	0	0	0	0	0
TO 04	Talent volgen en selecteren	0	0	0	0	0	0	0	0
TO 05	WK junioren	-3.000	3.000	0	0	-4.021	1.700	0	-2.321
TO 06	WK jeugd	-11.000	7.000	3.000	-1.000	-9.535	4.250	0	-5.285
TO 07	EK jeugd	-42.000	22.000	19.000	-1.000	-23.940	17.020	13.945	7.025
	Subsidie en overig	-2.000	0	60.000	58.000	-2.095	45	60.743	58.693
Totaal Talentontwikkeling		-116.000	94.000	82.000	60.000	-87.469	74.615	74.688	61.834
WJ 01	NJK (10,12,14,16,20)	-4.000	0	0	-4.000	-5.265	0	0	-5.265
WJ 02	ONJK en overige eendags NJK' S	-500	0	0	-500	0	0	0	0
WJ 03	Jeugdclubcompetitie	-8.500	8.500	0	0	-9.353	7.835	0	-1.518
WJ 04	NK Schoolschaak	-4.300	3.800	0	-500	-2.095	1.800	0	-295
WJ 05	Internet grandprix	-3.000	0	0	-3.000	0	0	0	0
	Subsidie en overig	-1.000	0	0	-1.000	-1.400	0	0	-1.400
Totaal Jeugdschaak		-21.300	12.300	0	-9.000	-18.112	9.635	0	-8.477
WS 01	KNSB competitie en beker	-89.000	86.000	0	-3.000	-109.289	109.309	0	20
WS 02	Ondersteunen diverse NK' s	-1.000	0	0	-1.000	-1.028	0	0	-1.028
WS 03	FIDE: rating en titelaanvragen	-2.000	0	0	-2.000	0	0	0	0
WS 04	KNSB-rating	-6.000	1.000	0	-5.000	-5.782	835	0	-4.947
	Subsidie en overig	0	0	0	0	0	495	0	495
Totaal Wedstrijdschaak		-98.000	87.000	0	-11.000	-116.099	110.639	0	-5.460
Totaal Generaal		-556.300	278.800	205.500	-72.000	-505.399	264.818	203.760	-36.821
Correctie algemene activiteiten					4.000				-1.246
Allocatie personeelskosten					-336.694				-367.759
Resultaat algemeen					404.933				408.275
Totaal operationeel resultaat					239				2.448

Specificatie contributie

Begroting 2012

Uitgangspunten

Groei aantal leden	-1,5%
Stijging contributie 1/10/2011	1,3%
Stijging contributie 1/10/2012	2,0%

Berekening

<u>individuele leden</u>	aantal totaal	tarief	contributie	in begroting
internetschaak	1.700	16,00	27.200	27.000
speelz	1.500	11,00	16.500	17.000
masters	200	5,00	1.000	1.000
ratinghouder	200	5,00	1.000	1.000
persoonlijke leden senior	180	35,09	6.316	6.000
persoonlijke leden junior	5	17,55	88	0
totaal	3.785		52.104	52.000

<u>aantal verenigingsleden</u>	kwartaal 1	kwartaal 2	kwartaal 3	kwartaal 4	gemiddeld
senioren	12.440	12.657	12.657	12.139	
jeugd	4.231	4.640	4.640	4.145	
bijzondere bonden	459	423	423	448	
totaal	17.129	17.720	17.720	16.732	17.325

<u>tarieven verenigingsleden</u>	kwartaal 1	kwartaal 2	kwartaal 3	kwartaal 4
senioren	8,77	8,77	8,77	8,95
jeugd	4,39	4,39	4,39	4,47
bijzondere bonden	3,37	3,37	3,37	3,44

<u>contributie</u>	kwartaal 1	kwartaal 2	kwartaal 3	kwartaal 4	contributie	in begroting
verenigingsleden	129.232	132.816	132.816	128.706	523.570	524.000
korting	-618	-618	-618	-618	-2.472	-2.000
persoonlijke leden	6.404				6.404	6.000
subtotaal	135.018	132.198	132.198	128.088	527.502	528.000
overige individuele leden					45.700	46.000
totaal	135.018	132.198	132.198	128.088	573.202	574.000

Realisatie 2012

Berekening

<u>individuele leden</u>	contributie	2011
internetschaak	17.704	10.765
speelz	16.402	10.675
masters	425	210
ratinghouder	835	440
persoonlijke leden	189	6.599
totaal	41.873	28.689

<u>aantal verenigingsleden</u>	kwartaal 1	kwartaal 2	kwartaal 3	kwartaal 4	gemiddeld
senioren	12.457	12.592	12.592	12.164	
jeugd	4.223	4.749	4.749	4.304	
bijzondere bonden	423	397	397	400	
totaal	17.103	17.738	17.738	16.868	17.362

<u>tarieven verenigingsleden</u>	kwartaal 1	kwartaal 2	kwartaal 3	kwartaal 4
senioren	8,77	8,77	8,77	8,95
jeugd	4,39	4,39	4,39	4,47
bijzondere bonden	3,37	3,37	3,37	3,44

<u>contributie</u>	kwartaal 1	kwartaal 2	kwartaal 3	kwartaal 4	contributie	2011
verenigingsleden	129.212	132.618	132.618	129.483	523.931	524.945
korting	-581	-578	-578	-575	-2.312	-2.347
persoonlijke leden	6.507				6.507	6.599
abonnementen	1.483					
correcties	468	468	468	468	1.871	976
subtotaal	137.090	132.507	132.507	129.376	529.997	530.173
overige individuele leden					35.366	22.090
totaal	137.090	132.507	132.507	129.376	565.363	552.263

Overige specificaties

Allocatie personeelskosten	R 2012	B 2012	R 2011
Percentueel (%)			
Organisatie	34,6%	35,6%	34,3%
Bondsorgaan & Website	5,4%	5,6%	5,3%
Breedteschaak	15,0%	16,6%	15,5%
Kadervorming	4,5%	4,6%	4,2%
Topschaak	14,8%	12,3%	14,0%
Jeugdschaak	5,0%	5,1%	4,8%
Talentontwikkeling	17,4%	16,8%	18,8%
Wedstrijdschaak: KNSB-competitie	1,6%	1,6%	1,5%
Wedstrijdschaak	1,7%	1,6%	1,5%
Totaal	100%	100%	100%
Financieel (EUR)			
Organisatie	-194.495	-186.306	-179.274
Bondsorgaan & Website	-30.560	-29.113	-27.874
Breedteschaak	-84.496	-87.020	-81.109
Kadervorming	-25.386	-24.156	-21.776
Topschaak	-83.053	-64.486	-73.378
Jeugdschaak	-27.956	-26.631	-25.281
Talentontwikkeling	-97.880	-88.075	-98.102
Wedstrijdschaak: KNSB-competitie	-9.044	-8.606	-8.103
Wedstrijdschaak	-9.383	-8.606	-8.103
Totaal	-562.254	-523.000	-523.000

Subsidies	R 2012	B 2012	R 2011
VWS			
Kadervorming	0	0	0
Talentcoach	40.000	40.000	28.311
Talentontwikkeling	17.862	18.000	17.862
Totaal	57.862	58.000	46.173
NOC*NSF			
Algemeen	152.945	153.000	153.043
Kadervorming	7.330	2.000	0
Topschaak basisbijdrage	31.257	30.000	31.257
Topschaak medewerker	40.902	27.000	40.902
Talentontwikkeling	2.881	2.000	2.881
Evenementen	30.192	44.000	28.881
<i>Deelname WK individueel</i>	0	0	0
<i>Deelname EK individueel</i>	0	7.000	6.240
<i>Deelname EK landen / Olympiade</i>	16.247	15.000	11.046
<i>Deelname WJK</i>	0	3.000	0
<i>Deelname EJK</i>	13.945	19.000	11.595
Breedteschaak	0	0	900
Totaal	265.507	258.000	257.864

Overige analyses	R 2012	B 2012	R 2011
Dekking vaste kosten uit contributie			
contributie	529.997	528.000	530.173
subsidie algemeen (75%)	114.709	114.750	114.782
vaste organisatiekosten	-554.583	-549.762	-536.783
netto kosten B&W en communicatie	-76.189	-81.000	-78.940
Dekking vaste kosten uit contributie	13.934	11.988	29.232
Contributie per lid			
Contributie	529.997	528.000	530.173
Aantal 'gewone' leden (gemiddeld)	17.551	17.510	17.811
Contributie per lid	30,20	30,15	29,77