



Elburger Volleybal Vereniging

EXPLOITATIE OVERZICHT 2013-2014

	2012/2013	2013/2014	2013/2014	2014/2015		2012/2013	2013/2014	2013/2014	2014/2015
UITGAVEN	exploitatie	begroting	exploitatie	begroting	ONTVANGSTEN	exploitatie	begroting	exploitatie	begroting
=====					=====				
Zaalhuur	22.580,98	22.000,00	23.454,76	24.000,00	Contributie	48.955,75	49.000,00	49.791,22	53.000,00
Onk. trainers	29.503,46	28.400,00	30.146,76	31.000,00	Subsidie	7.945,59	7.000,00	6.118,39	6.500,00
Kosten Akties	5.587,28	5.600,00	5.487,45	5.500,00	Activiteiten.	12.610,60	12.500,00	10.604,63	12.500,00
Kosten BVT	1.906,54	2.000,00	1.688,76	1.500,00	BVT	3.950,00	4.500,00	2.800,00	3.500,00
Kosten Beach	4.073,68	4.000,00	3.382,05	3.750,00	Beach	8.906,90	8.000,00	8.641,79	8.750,00
Inschr. gelden	6.930,00	8.500,00	8.150,50	7.700,00	Rente	211,21	200,00	180,60	100,00
Bondscontr.	2.260,00	2.300,00	2.340,00	2.350,00	Sponsors	3.708,50	5.000,00	6.798,39	5.000,00
Adm. kosten	901,02	1.000,00	1.053,77	1.000,00	Time Out	260,00	300,00	240,00	-
Repr. kosten	1.300,23	1.000,00	1.622,81	1.250,00	Kleding	568,90	400,00	60,00	-
Alg. kosten	240,18	200,00	260,84	250,00					
Verg. kosten	555,25	500,00	375,40	500,00					
Mat. kosten	864,25	500,00	889,13	600,00					
Reiskosten	3.479,66	3.650,00	3.389,66	2.500,00					
Opleidingen	730,00	2.500,00	1.971,56	1.250,00					
Niet geïnde contr.	139,25	-	-	-					
Festiviteiten	2.496,16	2.500,00	2.746,62	2.500,00					
PR (voorheen TO)	-	250,00	-	650,00					
Kleding	3.280,65	2.000,00	3.211,50	3.000,00					
Voordelig resultaat/saldo	288,86	-	-	50,00	Nadelig resultaat/saldo	-	-	4.936,55	-
=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
	87.117,45	86.900,00	90.171,57	89.350,00		87.117,45	86.900,00	90.171,57	89.350,00



Elburger Volleybal Vereniging

BALANS per 30-6-2013

AKTIVA

=====	
Debiteuren	3.262,40
Vooruitbetaald	977,42
Uitgaven	-
=====	
	4.239,82
RABO	826,79
ING	16.445,56
Kas	1.052,95
=====	
	22.565,12
=====	

Debiteuren:	Sponsors	275,50
	BVT	280,00
	Beach	2.706,90
		=====
		3.262,40
		=====

PASSIVA

=====	
Crediteuren	5.064,62
Vooruitontv.	2.968,77
Baten	-
=====	
	8.033,39
Reserve Jeugdopleiding	2.000,00
Reserve Mat. BVT	4.000,00
Algemene Reserve	7.433,15
Reserve Time Out	1.098,58
=====	
	22.565,12
=====	

Crediteuren:	Kosten BVT	1.015,19
	Kosten Beach	2.056,17
	Trainers	455,00
	Adm. Kosten	109,26
	Verg. kosten	168,65
	Zaalhuur	1.205,35
	Alg. kosten	55,00
		=====
		5.064,62
		=====

BALANS per 30-6-2014

AKTIVA

=====	
Debiteuren	2.748,75
Vooruitbetaald	3.591,63
Uitgaven	-
=====	
	6.340,38
RABO	815,77
ING	9.601,87
Kas	536,45
=====	
	17.294,47
=====	

Debiteuren:	Sponsors	1.613,75
	BVT	120,00
	Beach	2.060,00
	Activiteiten	(1.045,00)
		=====
		2.748,75
		=====

PASSIVA

=====	
Crediteuren	4.321,59
Vooruitontv.	3.377,70
Baten	-
=====	
	7.699,29
Reserve Jeugdopleiding	2.000,00
Reserve Mat. BVT	4.000,00
Algemene Reserve	3.595,18
=====	
	17.294,47
=====	

Crediteuren:	Kosten BVT	885,00
	Kosten Beach	1.749,85
	Onk. trainers	1.231,75
	Adm. kosten	188,79
	Kleding	266,20
		=====
		4.321,59
		=====



Toelichting op Exploitatieoverzicht + Balans

Op de voorgaande bladen vinden jullie het exploitatieoverzicht van het seizoen 2013/2014 en de balans aan het begin van het seizoen 2013/2014 (balans per 30-06-2013) en aan het eind van het seizoen (balans per 30-06-2014).

Het exploitatieoverzicht toont alle inkomsten en uitgaven van het afgelopen seizoen gescheiden per onderwerp. Ter vergelijking vind je in de tabel ook de cijfers van het seizoen daarvoor en de begroting zoals we die aan het begin van het seizoen hebben opgesteld. De laatste kolom bevat de begroting voor het seizoen 2014/2015.

De uitgaven:

Bij de meeste posten komt het bedrag van de exploitatie redelijk in de buurt van de begroting. Daar zijn dus geen opvallende dingen gebeurd. Dit is niet het geval voor de uitgaven voor trainers en zaalhuur. Op beide posten hebben we ongeveer 1.500 € meer uitgegeven dan was begroot. De oorzaak moet worden gevonden in het aantal weken dat er is getraind. Dat wordt aan het begin van het seizoen geschat op 38. Daar zijn we dit jaar fors overheen gegaan. Dit is aanleiding om voor het komend seizoen eens kritisch naar het aantal trainingssweken te kijken.

Representatiekosten: begroot 1.000 €, uitgegeven 1.622,81 €. Oorzaak niet voorziene droevige en blijde gebeurtenissen.

Kleding: begroot 2.000 €, uitgegeven 3.211,50 €. Veel kleding aangeschaft, is echter volledig gedekt door sponsoring wat in de komende jaren binnen gaat komen.

Time Out: geen kosten gemaakt, waren wel begroot op 250 €. Time Out verdwijnt komend seizoen van de exploitatie en wordt vervangen door een post PR. Hieronder vallen vooral de kosten voor onze website.

De inkomsten:

Contributie: begroot 49.000 €, ontvangen 49.791,22 €. Positieve ontwikkeling in ledenaantal.

Subsidie: begroot 7.000 €, ontvangen 6.118,39 €. Negatieve ontwikkeling gesubsidieerde leden en geen doelsubsidies ontvangen.

Akties/Toernooien: begroot 12.500 €, ontvangen 10.604,63 €. Minder snert en minder loten verkocht.

Beach: begroot 8.000 €, ontvangen 8.641,79. Opnieuw een record aantal deelnemers en iets minder resultaat sponsoring en catering door tegenvallende weersomstandigheden op vrijdagavond.

BVT: begroot 4.500 € en slechts 2.800 € ontvangen door dramatisch klein deelnemersveld.

Sponsoring: begroot 5.000 €, ontvangen 6.798,39. Positieve ontwikkeling. Veel shirt en trainingspak sponsoring.



Elburger Volleybal Vereniging

Alle inkomsten en uitgaven bij elkaar opgeteld en van elkaar afgetrokken, blijft er voor het afgelopen seizoen een negatief saldo van 4.936,55 € over, terwijl er een sluitende begroting was ingediend. Na vele jaren waarbij onze reserves zijn gegroeid, moeten we nu onze reserves aanspreken.

De resultaten van de exploitatie vind je terug in de balans. Aan de kant van de activa staan de banktegoeden en de nog te ontvangen posten (de debiteuren). Dit zijn de bezittingen van de vereniging. Aan de kant van de passiva staan de bronnen waarmee de vereniging wordt gefinancierd en de posten die nog moeten worden betaald (de crediteuren). Activa en passiva moeten met elkaar in evenwicht zijn (en zijn dat ook). De debiteuren (wat moeten we nog ontvangen) en crediteuren (wat moeten we nog betalen) staan onderaan de balans. De post vooruit ontvangen, is geld wat in het afgelopen seizoen is ontvangen, maar ten goede komt aan het huidige seizoen (bijv. vooruit ontvangen subsidies). De post vooruitbetaald is geld wat in het vorige seizoen is betaald, maar ten laste komt van het komende seizoen of van meerdere komende seizoenen (bijv. afschrijving van kleding en materiaal).

Het negatieve saldo op de exploitatie is in mindering gebracht op de algemene reserve. De reserve die er stond voor Time Out is toegevoegd aan de Algemene Reserve, die daarmee op 3.595,18 € komt. De reserves voor materiaal BVT/Beach (4.000 €) en voor jeugdopleidingen (2.000 €) blijven gelijk.



Elburger Volleybal Vereniging

Toelichting op de begroting

In de begroting staan een aantal grote posten die kunnen worden uitgerekend op basis van het huidige ledental, het aantal teams, het aantal trainingsuren, de tarieven van de Nevobo en de financiële afspraken die met trainers worden gemaakt. Dit betreft de posten zaalhuur, onkosten trainers, inschrijfgelden, bondscontributie en contributie.

De post voor inschrijfgelden daalt een beetje van 8.100 € naar 7.700 €. Dit wordt veroorzaakt door de afname van de kosten voor het inschrijven van Dames 1.

De post opleidingen is teruggebracht naar 1.250 €. Daarmee kan er dit jaar één trainer opgeleid worden.

De feestpot blijft gevuld met 2.500 €. Wel is er afgesproken dat er uit deze pot geen geld meer naar individuele teams gaat, maar dat alles ten goede komt aan het einde seizoensfeest en de huldiging van kampioenen. Een uitzondering hierop vormen die mini's. Zij krijgen uit het feestbudget een bijdrage voor activiteiten en het minikamp.

Het bestuur streeft er naar om de inkomsten uit activiteiten en het Buitenvolleybaltoernooi weer naar het niveau van voorgaande jaren te krijgen.

Om de begroting sluitend te krijgen, is het bestuur van mening dat na vier jaar gelijkblijvende contributie een verhoging helaas noodzakelijk is.

Er is begroot op een bijna sluitende resultaat.



Elburger Volleybal Vereniging

Voorstel nieuwe contributies

Het bestuur stelt voor om de contributies met ingang van het vierde kwartaal 2014 met ca. 5% te verhogen. In de onderstaande tabel staan de oude en de nieuwe contributies.

Huidige contributiebedragen (vastgesteld aan het begin van het seizoen 2010/2011)

Categorie Lid	Eén training	Twee of meer trainingen
Mini (tot 13 jaar)	€ 46,00	€ 56,50
Jeugd (13 tot 18 jaar)	€ 56,50	€ 73,00
Jeugd gezinslid	€ 50,50	€ 65,50
Jeugd alleen trainen	€ 50,50	€ 65,50
Jeugd gezinslid alleen trainen	€ 46,00	€ 59,50
Senior (vanaf 18 jaar)	€ 73,50	€ 95,50
Senior gezinslid	€ 69,50	€ 90,50
Senior alleen trainen	€ 64,50	€ 84,00
Senior gezinslid alleen trainen	€ 57,50	€ 75,00
Recreant	€ 46,00	
Recreant gezinslid	€ 40,00	
Recreant alleen competitie	€ 19,00	
Senior alleen competitie	€ 30,00	

Voorstel contributiebedragen vanaf het vierde kwartaal van het seizoen 2014/2015

Categorie Lid	Eén training	Twee of meer trainingen
Mini (tot 13 jaar)	€ 48,60	€ 59,40
Jeugd (13 tot 18 jaar)	€ 59,40	€ 76,50
Jeugd gezinslid	€ 52,80	€ 69,00
Jeugd alleen trainen	€ 52,80	€ 69,00
Jeugd gezinslid alleen trainen	€ 48,60	€ 63,00
Senior (vanaf 18 jaar)	€ 77,10	€ 99,90
Senior gezinslid	€ 73,20	€ 95,10
Senior alleen trainen	€ 69,00	€ 88,20
Senior gezinslid alleen trainen	€ 60,60	€ 78,00
Recreant	€ 48,60	
Recreant gezinslid	€ 42,00	
Recreant alleen competitie	€ 21,00	
Senior alleen competitie	€ 31,80	

Deze contributies gelden voor leden die een machtiging voor automatische incasso hebben afgegeven of per automatische overschrijving betalen. Bij inning via acceptgiro wordt per acceptgiro 1,25 Euro administratie- c.q. portokosten in rekening gebracht.

Gezinsleden zijn alle tweede en volgende leden ingeschreven op hetzelfde adres