

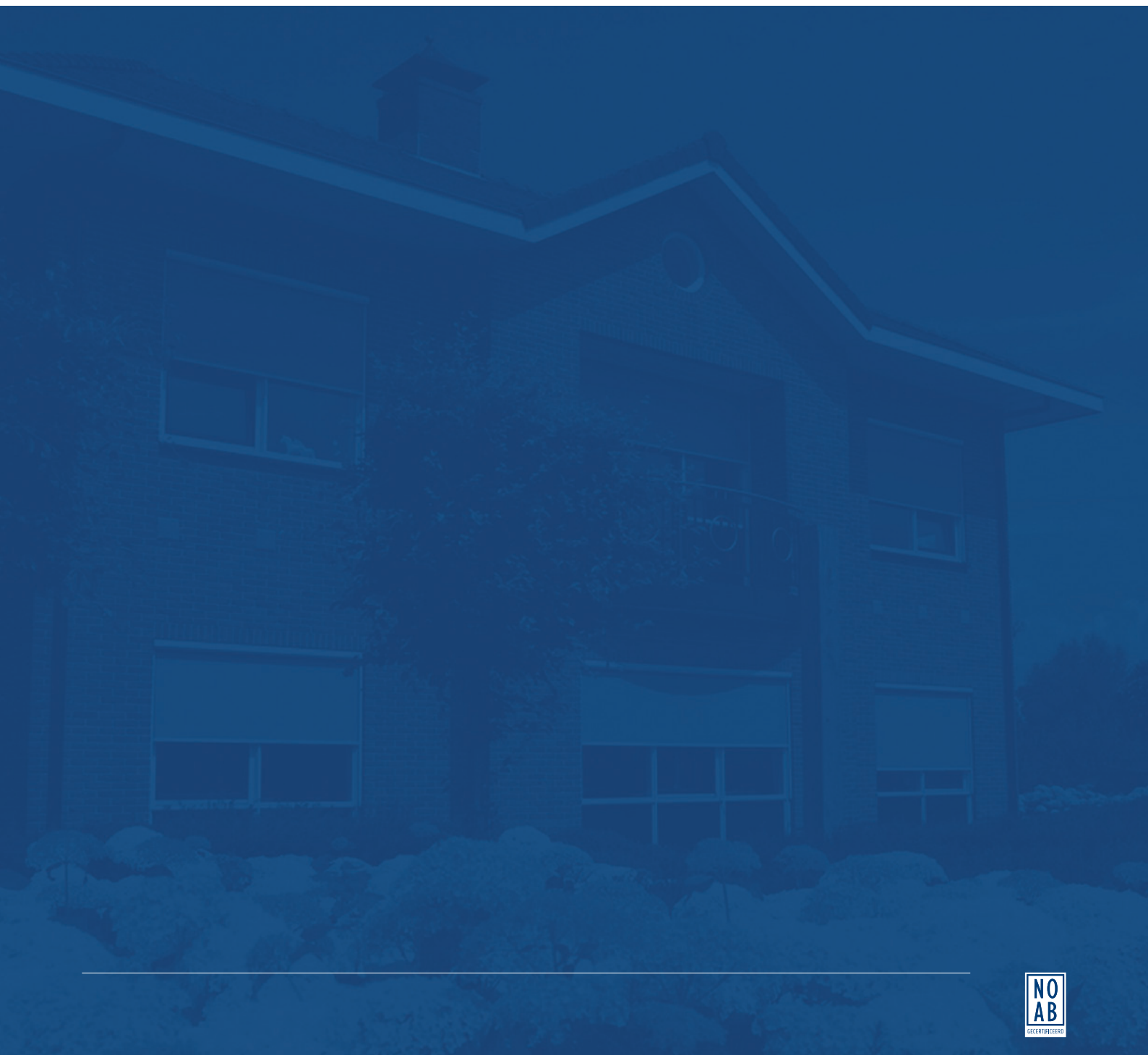
Utrechtseweg 18
Postbus 20
3927 ZL Renswoude

0318-571869
info@vangentonline.nl
www.vangentonline.nl

Sporthal "de Hokhorst"

**De Hokhorst 1
3927 GX RENSWOUDE**

Jaarrekening 2017



Sporthal "de Hokhorst"

**De Hokhorst 1
3927 GX RENSWOUDE**

Jaarrekening 2017

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 NOAB-Samenstellingsverklaring	4
1.2 Resultaatvergelijking	6
1.3 Meerjarenoverzicht	7
1.4 Financiële positie	8
2. Bestuursverslag	
2.1 Bestuursverslag bestuur	10
3. Jaarrekening	
3.1 Balans per 31 december 2017	12
3.2 Winst- en verliesrekening over 2017	14
3.3 Toelichting op de jaarrekening	15
3.4 Toelichting op de balans	17
3.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening	20
4. Bijlagen	
4.1 Bijlage 1: Begroting 2019	23
4.2 Bijlage 2: Begroting 2019 detaillering	24

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Utrechtseweg 18
Postbus 20
3927 ZL Renswoude

0318-571869
info@vangentonline.nl
www.vangentonline.nl

Sporthal "de Hokhorst"

De Hokhorst 1
3927 GX RENSWOUDE

Referentie: 0868_JRR2017
Betreft: jaarrekening 2017

Renswoude, 9 mei 2018

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2017 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2017, de winst- en verliesrekening over 2017 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2017 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 NOAB-Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Sporthal "de Hokhorst" te Renswoude is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de winst- en verliesrekening over 2017 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB).

Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij betrouwbaar omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Van Gent Administratie- en Belastingadviesbureau B.V.



J.C. van Gent

1.2 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2017		2016	
	€	%	€	%
Netto-omzet	136.319	100,0%	128.573	100,0%
Bruto bedrijfsresultaat	136.319	100,0%	128.573	100,0%
Lonen en salarissen	55.580	40,8%	46.940	36,5%
Sociale lasten	9.136	6,7%	9.520	7,4%
Pensioenlasten	5.327	3,9%	5.762	4,5%
Overige personeelskosten	4.316	3,2%	2.270	1,8%
Huisvestingskosten	41.204	30,2%	43.179	33,6%
Exploitatiekosten	593	0,4%	2.020	1,6%
Verkoopkosten	1.165	0,9%	859	0,7%
Kantoorkosten	631	0,5%	1.250	1,0%
Algemene kosten	4.451	3,3%	4.142	3,2%
Dotatie voorzieningen	12.000	8,8%	11.600	9,0%
Som der bedrijfskosten	134.403	98,7%	127.542	99,3%
Bedrijfsresultaat	1.916	1,3%	1.031	0,7%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	6	0,0%	152	0,1%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-350	-0,3%	-309	-0,2%
Som der financiële baten en lasten	-344	-0,3%	-157	-0,1%
Resultaat	1.572	1,0%	874	0,6%

1.3 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2017	2016	2015	2014
	€	€	€	€
Opbrengsten Sporthal	102.760	97.641	101.172	93.181
Subsidie Gemeente Renswoude	31.427	30.932	30.932	44.188
Bijdrage Sportcafé "De Hokhorst"	-	-	8.689	-
Bruto bedrijfsresultaat	136.319	128.573	140.793	139.634
Lonen en salarissen	55.580	46.940	57.640	60.700
Sociale lasten	9.136	9.520	8.705	10.307
Pensioenlasten	5.327	5.762	5.400	2.466
Overige personeelskosten	4.316	2.270	2.992	5.717
Huisvestingskosten	41.204	43.179	45.691	41.217
Exploitatiekosten	593	2.020	2.773	1.683
Verkoopkosten	1.165	859	1.521	582
Kantoorkosten	631	1.250	970	2.147
Algemene kosten	4.451	4.142	3.225	4.010
Dotatie voorzieningen	12.000	11.600	11.600	11.600
Som der bedrijfskosten	134.403	127.542	140.517	140.429
Bedrijfsresultaat	1.916	1.031	276	-795
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	6	152	621	546
Rentelasten en soortgelijke kosten	-350	-309	-282	-348
Som der financiële baten en lasten	-344	-157	339	198
Resultaat	1.572	874	615	-597

1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	51.028		27.076	
Liquide middelen	84.938		94.357	
Totaal vlottende activa	135.966		121.433	
Af: kortlopende schulden		29.321		32.916
Werkkapitaal		106.645		88.517
Vastgelegd op lange termijn:				
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen				
		106.645		88.517
Deze financiering vond plaats met:				
Achtergestelde leningen		1.831		874
Voorzieningen		104.814		87.643
		106.645		88.517

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2017 ten opzichte van 31 december 2016 gestegen met € 18.128.

2. BESTUURSVERSLAG

2.1 Bestuursverslag bestuur

Geacht bestuur,

Voor u ligt de jaarrekening 2017 en de begroting 2018 van Stichting Sporthal "De Hokhorst".

Ook in 2017 waren de sporthal en het sportcafé voor sportbeoefenaars uit Renswoude en omgeving een vertrouwd en geliefd trefpunt. Naast de vele sportieve activiteiten, zoals toernooien, vonden er ook bijzondere activiteiten plaats, zoals de Volkskerstzang, de Voorjaarsbeurs, de Nieuwjaarsmarkt van de Gemeente Renswoude en de Halve Marathon.

Alles werd in goede banen geleid door de beheerders en medewerkers. Het bestuur wil hen bij deze danken voor hun inzet voor de Stichting Sporthal "De Hokhorst".

Bestuur

In het bestuur zitten 3 leden uit of namens de gemeenteraad en vertegenwoordigers van de gebruikers van de accommodatie.

De samenstelling van het algemeen bestuur was op 31 december 2017 als volgt:

- De heer A.J. Cozijnsen voorzitter en D.B. lid
- De heer J.A.A.H. Hosang secretaris en D.B. lid
- De heer H. van Tuil penningmeester en D.B. lid
- De heer S. van 't Foort algemeen adjunct en D.B.-lid
- De heer G.J. van de Vendel lid
- De heer H. Aantjes (sportvereniging) lid

Het Algemeen Bestuur vergaderde dit jaar 1 keer.

Het Dagelijks Bestuur kwam 5 keer bijeen.

Er is veel aandacht geweest voor het dagelijks en groot onderhoud:

In 2017 zijn er naast het reguliere gebruik nog de volgende bijzonderheden te melden:

- De Nieuwjaarsmarkt van de gemeente Renswoude;
- De Voorjaarsbeurs;
- De Halve Marathon;
- De Volkskerstzang
- Daarnaast was er extra aandacht voor de campagne NIX18 en het opleiden van de medewerkers inzake omgaan met de leeftijdsbeperkingen voor het schenken van alcohol.

Personeel

De heren H.J. Veldhuizen en E. van Garderen waren in 2017 in vaste dienst van de Stichting. De heer Veldhuizen was eindverantwoordelijk voor het beheer van de totale accommodatie, inclusief het Sportcafé. In het Sportcafé werken voorts een aantal parttime oproepkrachten. Dit functioneerde naar volle tevredenheid.

Renswoude, 9 mei 2018

De voorzitter,
A.J. Cozijnsen

3. JAARREKENING

3.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	21.261		26.926	
Overige vorderingen	29.767		-	
Overlopende activa	-		150	
		51.028		27.076
<i>Liquide middelen</i>		84.938		94.357
Totaal activazijde		<u>135.966</u>		<u>121.433</u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 9 mei 2018

 Renswoude, 29 mei 2018
 Sporthal "de Hokhorst"

3.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Achtergestelde leningen	<u>1.831</u>		<u>874</u>	
		1.831		874
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	<u>104.814</u>		<u>87.643</u>	
		104.814		87.643
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	7.081		969	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.467		2.630	
Overige schulden	-		2.106	
Overlopende passiva	<u>19.773</u>		<u>27.211</u>	
		29.321		32.916
Totaal passivazijde		<u><u>135.966</u></u>		<u><u>121.433</u></u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 9 mei 2018

 Renswoude, 29 mei 2018
 Sporthal "de Hokhorst"

3.2 Winst- en verliesrekening over 2017

	2017		2016	
	€	€	€	€
Netto-omzet		136.319		128.573
Bruto bedrijfsresultaat		<u>136.319</u>		<u>128.573</u>
Lonen en salarissen	55.580		46.940	
Sociale lasten	9.136		9.520	
Pensioenlasten	5.327		5.762	
Overige personeelskosten	4.316		2.270	
Huisvestingskosten	41.204		43.179	
Exploitatiekosten	593		2.020	
Verkoopkosten	1.165		859	
Kantoorkosten	631		1.250	
Algemene kosten	4.451		4.142	
Dotatie voorzieningen	12.000		11.600	
Som der bedrijfskosten		<u>134.403</u>		<u>127.542</u>
Bedrijfsresultaat		<u>1.916</u>		<u>1.031</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	6		152	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-350		-309	
Som der financiële baten en lasten		<u>-344</u>		<u>-157</u>
Resultaat		<u><u>1.572</u></u>		<u><u>874</u></u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 9 mei 2018

 Renswoude, 29 mei 2018
 Sporthal "de Hokhorst"

3.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de vennootschap zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de winst- en verliesrekening.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Voorzieningen

Overige voorzieningen

Voorzieningen onderhoud:

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks van jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

3.3 Toelichting op de jaarrekening

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenlasten

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord.

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.

Per balansdatum waren er geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

3.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>21.261</u>	<u>26.926</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt vooralsnog niet noodzakelijk geacht.

Overige vorderingen

Rekening courant Sportcafé "De Hokhorst"	<u>29.767</u>	<u>-</u>
<i>Rekening courant Sportcafé "De Hokhorst"</i>		
Stand per 1 januari	-2.106	-
Mutaties	<u>31.873</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>29.767</u>	<u>-</u>

Ten aanzien van de rekening-courant met Sportcafé "De Hokhorst" geldt dat geen aflossingschema, zekerheden en rente zijn overeengekomen.

Overlopende activa

Rente BedrijfsSparRekening nr NL57 RABO 3551 1454 58	<u>-</u>	<u>150</u>
------------------------------------------------------	----------	------------

Liquide middelen

Kas	604	1.250
Rekening-courant bank nr NL07 RABO 0355 1206 15	-	1
Rekening-courant bank nr NL80 RABO 0355 1026 17	7.573	16.496
BedrijfsSparRekening nr NL72 RABO 3551 1497 47	676	675
BedrijfsSparRekening nr NL57 RABO 3551 1454 58	<u>76.085</u>	<u>75.935</u>
	<u>84.938</u>	<u>94.357</u>

3.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Achtergestelde leningen		
Achtergestelde lening/Gemeente Renswoude	1.831	874

Achtergestelde lening/Gemeente Renswoude

Stand per 1 januari	874	-
Resultaat verslagjaar	1.572	874
Inhouding Gemeente Renswoude (2015)	-615	-
Stand per 31 december	1.831	874

VOORZIENINGEN

Overige voorzieningen

Voorziening groot onderhoud gebouwen	16.980	19.825
Voorziening groot onderhoud machines en installaties	14.047	14.047
Voorziening onderhoud sportvloer	73.787	53.771
	104.814	87.643

Voorziening groot onderhoud gebouwen

Stand per 1 januari	19.825	38.471
Dotatie	7.000	7.000
Onttrekking tbv kledruimte en dakreparatie	-	-25.646
Onttrekking tbv sportattributen	-9.845	-
Stand per 31 december	16.980	19.825

Voorziening groot onderhoud machines en installaties

Stand per 1 januari	14.047	12.547
Dotatie	-	1.500
Stand per 31 december	14.047	14.047

Voorziening onderhoud sportvloer

Stand per 1 januari	53.771	50.671
Dotatie	5.000	3.100
Bijdrage voorziening door Sportcafé "De Hokhorst"	15.016	-
Stand per 31 december	73.787	53.771

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	7.081	969
-------------	-------	-----

3.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing laatste periode	<u>2.467</u>	<u>2.630</u>
Overige schulden		
Rekening courant Sportcafé "De Hokhorst"	<u>-</u>	<u>2.106</u>
<i>Rekening courant Sportcafé "De Hokhorst"</i>		
Stand per 1 januari	-	5.502
Mutaties	-	<u>-3.396</u>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>2.106</u>
Ten aanzien van de rekening-courant met Sportcafé "De Hokhorst" geldt dat geen aflossingsschema, zekerheden en rente zijn overeengekomen.		
Overlopende passiva		
Afrekening energie	10.701	10.701
Saldo zaalvoetbal	2.178	9.076
Administratiekosten	3.000	3.000
Nettolonen	1.428	1.950
Reservering vakantietoeslag	<u>2.466</u>	<u>2.484</u>
	<u>19.773</u>	<u>27.211</u>

3.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2017	2016
	€	€
Netto-omzet		
Opbrengsten zaalhuur	102.760	97.641
Subsidie Gemeente Renswoude	31.427	30.932
Opbrengsten bekers	743	-
Commissie opbouwen-afbreken	1.037	-
Verhuur dalurentarief	82	-
Verhuur commercieel tarief	270	-
	<u>136.319</u>	<u>128.573</u>
De opbrengsten over 2017 zijn ten opzichte van het vorige boekjaar met 6% gestegen.		
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	86.569	86.935
Mutatie reservering vakantietoelage	-18	78
	<u>86.551</u>	<u>87.013</u>
Ontvangen uitkering ziekengeld	-	-8.993
Doorbelaste bruto lonen Sportcafé "De Hokhorst"	-25.971	-26.080
Doorbelaste loonkosten volgens begroting	-5.000	-5.000
	<u>55.580</u>	<u>46.940</u>
Sociale lasten		
Sociale lasten werknemersverzekeringen	14.759	15.192
Doorbelaste premies Sportcafé "De Hokhorst"	-5.623	-5.672
	<u>9.136</u>	<u>9.520</u>
Pensioenlasten		
Pensioenpremie personeel	<u>5.327</u>	<u>5.762</u>
Overige bedrijfskosten		
Overige personeelskosten	4.316	2.270
Huisvestingskosten	41.204	43.179
Exploitatiekosten	593	2.020
Verkoopkosten	1.165	859
Kantoorkosten	631	1.250
Algemene kosten	4.451	4.142
Dotatie voorzieningen	12.000	11.600
	<u>64.360</u>	<u>65.320</u>
Overige personeelskosten		
Ziekengeldverzekering	2.861	2.654
Onkostenvergoedingen	500	500
Kilometervergoedingen	-	86
Overige personeelskosten	955	-970
	<u>4.316</u>	<u>2.270</u>

3.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2017	2016
	€	€
Huisvestingskosten		
Gas, water en elektra	35.987	36.118
Onderhoud onroerend goed	4.584	6.071
Schoonmaakkosten	3.211	3.104
Gemeentelijke belastingen	2.955	2.978
Zuiveringsheffing	661	649
	<u>47.398</u>	<u>48.920</u>
Doorbelaste kosten gas/electra	-5.902	-5.365
Doorbelaste kosten water	-292	-376
	<u>41.204</u>	<u>43.179</u>
Exploitatie- en machinekosten		
Bedrijfsbenodigdheden	367	383
Reparatie en onderhoud machines	183	752
Kleine aanschaffingen	43	217
Huur machines	-	668
	<u>593</u>	<u>2.020</u>
Verkoopkosten		
Kosten Website	662	747
Representatiekosten	463	-
Relatiegeschenken	40	52
Reclame- en advertentiekosten	-	60
	<u>1.165</u>	<u>859</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	429	708
Contributies en abonnementen	202	542
	<u>631</u>	<u>1.250</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	4.214	3.915
Zakelijke verzekeringen	237	227
	<u>4.451</u>	<u>4.142</u>
Dotaties voorzieningen		
Dotatie groot onderhoud gebouwen	7.000	7.000
Dotatie onderhoud machines en installaties	-	1.500
Dotatie onderhoud sportvloer	5.000	3.100
	<u>12.000</u>	<u>11.600</u>

3.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente BedrijfsSpaarRekening nr NL57 RABO 3551 1454 58	-	152
Betalingsverschillen	<u>6</u>	<u>-</u>
	<u><u>6</u></u>	<u><u>152</u></u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	<u><u>350</u></u>	<u><u>309</u></u>

4.1 Bijlage 1: Begroting 2019

	Realisatie 2016	Begroting 2017	Realisatie 2017	Begroting 2019
Baten				
Opbrengsten sporthal	97.641	106.733	102.760	86.268
Subsidie Gemeente	30.932	30.932	31.427	-
Overige omzet	-	7.085	2.132	18.745
Totaal baten	128.573	144.750	136.319	105.013
Lasten				
Salarissen	46.940	65.700	55.580	65.000
Sociale lasten	15.282	9.900	14.463	15.000
Dotatie voorziening groot onderhoud	11.600	12.000	12.000	12.000
Algemene kosten	53.720	57.150	52.360	54.750
Totaal lasten	127.542	144.750	134.403	146.750
Operationeel resultaat	1.031	-	1.916	-41.737
Financieringskosten	-157	-	-344	-
Resultaat	874	-	1.572	-41.737

4.2 Bijlage 2: Begroting 2019 detaillering

	Realisatie 2017	Begroting 2019
Baten		
Opbrengsten zaalhuur	102.760	86.268
Subsidie Gemeente Renswoude	31.427	-
Bijdrage Sportcafé "De Hokhorst"	-	13.400
Overige omzet	2.132	5.345
	<u>136.319</u>	<u>105.013</u>
Lasten		
<i>Personeelskosten</i>		
Salarissen	69.716	80.000
Overige personeelkosten	4.316	3.000
Pensioenlasten	5.327	-
Doorbelasting sportcafé "De Hokhorst"	-5.000	-5.000
	<u>74.359</u>	<u>78.000</u>
<i>Voorzieningen</i>		
Groot onderhoud	7.000	7.000
Sportvloer	5.000	5.000
	<u>12.000</u>	<u>12.000</u>
<i>Kosten huisvesting</i>		
Energie	29.793	30.750
Onderhoud gebouwen	4.584	5.000
Schoonmaakkosten en overigen	6.827	9.500
	<u>41.204</u>	<u>45.250</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Totaal	1.165	1.500
	<u>1.165</u>	<u>1.500</u>
<i>Kosten beheer en administratie</i>		
Totaal	5.082	3.500
	<u>5.082</u>	<u>3.500</u>
<i>Exploitatie en kosten inventaris</i>		
Kleine aanschaffingen	367	2.500
Huur machines	183	-
Bedrijfsbenodigdheden	43	-
Onderhoud inventaris	-	4.000
	<u>593</u>	<u>6.500</u>
Totaal algemene kosten	<u>134.403</u>	<u>146.750</u>