**TOELICHTING FINANCIEN 2015**

**Resultaat**

2015 eindigt met een negatief resultaat ad € 3.090,--.

Uit het onderhoudsfonds is € 1.600,-- vrijgevallen ten gunste van de post onderhoud.

Hierdoor komt het uiteindelijke resultaat op € 1.491,--. Voorgesteld wordt dit bedrag ten laste van het eigen vermogen te brengen.

Gezien het negatieve resultaat is geen jaarlijkse toevoeging gedaan in het onderhoudsfonds ad € 800,--.

**Debiteuren**

Er zijn geen (te verwachten) oninbare posten.

**Vooruitbetaalde kosten**

Dit betreft:

* € 15,95 Canal Digitaal

**Nog te ontvangen kosten**

Dit betreft:

* € 5 8,57 rente spaarrekening
* € 446,15 Greenchoice
* € 19,50 AV

**Transitoria**

Dit betreft:

* € 40,- dubbele betaling
* € 21,18 bankkosten
* € 6,35 bankkosten
* € 330,05 declaraties

**Voorraad**

Dit betreft de voorraad van de kantine (€ 1.039,--).

**Vermogen**

Tijdens de ALV van 15-02-1993 is besloten te streven naar een Eigen Vermogen van minimaal 1 tot max. 1,25 x de jaarlijkse exploitatierekening, ofwel min. ca €27.500 en max. ca €34.400,--). In 2011 is het kapitaal opnieuw gefixeerd op €33.500 en in 2011 zijn de zgn. fondsen (onderhoudsfonds en bestemmingsfonds) niet aangepast en gebruikt voor de financiering van de totale renovatie van het clubhuis.

In 2015 zijn de exploitatiekosten € 63.220,- en is het eigen vermogen € 58.312,-- (0.92 x jaarlijkse exploitatie). Per 31-12-2015 is hiervan 9% liquide.

**Onderhoudsfonds**

In 2015 is geen €800 toegevoegd aan het onderhoudsfonds. Er is € 1.600 vrijgevallen t.b.v. onderhoud. Het saldo per 31-12-2015 is 0.

**Liquide middelen**

Per 31 december 2013 zijn de liquide middelen € 5.369.

**Huisvestingkosten**

In de energiekosten zit een naheffing over 2014 en een verhoging van de maandelijkse kosten (naar € 366 p/m). In 2015 is er geen Ecotax meer ontvangen. Voor 2014 is nog een bijdrage ad €800 ontvangen. Aangezien er in 2014 € 600 voor was opgenomen is er nog € 200 vrijgevallen in de kosten van 2015. Over 2015 hebben we € 446,15 terugontvangen en het maandbedrag voor 2016 wordt € 306,--.

Voor 2016 is er een nieuwe subsidieregeling energie van kracht. De Parkcommissie gaat onderzoeken of er op de verlichting van de banen door het vervangen van de lampen door LED lampen nog bezuinigd kan worden. Een energiescan op het gebouw is uitgevoerd. Het plaatsen van zonnepanelen is afgeraden.

Er is veel geïnvesteerd in het onderhoud van de club. De voorziening ad € 1.600 van het onderhoudsfonds is vrijgevallen in de kosten onderhoud.

Daarnaast heeft de Parkcommissie een onderhoudscontract voor de verlichting afgesloten ad € 508,20 per jaar. Dit wordt voor € 400,-- gesponsord door PR Signing. In 2015 vallen alle kosten ten laste van de club omdat de eerste sponsoring voor het reclamebord is geweest.

De overige huisvestingskosten zijn hoger dan begroot i.v.m. bijdrage aan de gemeente voor bewegwijzering naar TC Holten (€ 312,80).

**Investeringen**

In 2015 is geïnvesteerd in het park. De volgende zaken zijn gerealiseerd:

* Extra dik gaas rondom de tennisbanen 3.176,25
* Banken hersteld 522,75
* Afscheiding terras 659,45
* Aanleg tegelpad €700
* Verf clubhuis €377,53
* Spuiten staanders hekwerk €575
* Netten €644,97
* Aanschaf bladblazer €508,20

Het extra dikke gaas, verf clubhuis/spuiten staanders hekwerk en aanschaf bladblazer waren niet meegenomen in de investeringsbegroting 2015.

**Organisatiekosten**

De telefoonkosten zijn lager dan begroot i.v.m. teruggave van kosten i.v.m. het niet functioneren van de telefoonaansluiting.

**Combinatiefunctionaris**

De kosten voor de combinatiefunctionaris bedragen €18.933,-. Hier tegenover staan baten ad €16.213,- (declaraties gemeente combifunctionaris + actielessen volwassen en opbrengst tennislessen jeugd). In de begroting van 2015 is € 1.650 aan kosten opgenomen voor de combinatiefunctionaris. Het budget is met € 1.070,-overschreden.

De inspanningen bij de scholen heeft nauwelijks nieuwe leden opgeleverd. Doordat er weinig les wordt afgenomen en er nauwelijks nieuwe leden zijn, is de dekking van de kosten niet gerealiseerd.