

Ruitervereniging Liethorp

Jaarrekening per 31 december 2016

Algemene toelichting op de balans en de winst & verliesrekening per 31 december 2016.

Wanneer wij kijken naar het eindtotaal van de winst en verliesrekening en de begroting is het even schrikken, maar het is, evenals in 2015, een winstgevend jaar geworden, waarbij de winst € 9.365,-- (2015 € 18.324,--) bedroeg.

Toch heeft er in 2016 een inhaal plaats gevonden van achterstallig onderhoud. Wij gaan daar in 2017 mee door.

Dankzij de investeringen in de nieuwe ledverlichting, waarbij inmiddels € 3.350,-- aan subsidie is verkregen, een nieuwe van drainage voorziene bodem in de paddocks en tenslotte nog de vervanging van de 10 jaar oude mestkever is de waarde van de inventaris op de balans met plm. € 33.000,-- toegenomen.

Eind 2016 bedraagt het eigen vermogen, inclusief het winstsaldo van 2016, ruim € 92.000,--; een positieve ontwikkeling.

Voor wat betreft de baten zijn de lesgelden kwartaal € 11.000,-- achtergebleven bij de begroting, Dit wordt vooral veroorzaakt door een terugloop van de volwassen ruiters in de tweede helft van 2016. Daarnaast zijn de opbrengsten van stalling ongeveer gelijk aan 2015 maar wel achter gebleven bij de begroting van 2016. Ook de opbrengst van de kantine stelt teleur, maar daar staan weer lagere inkoop kosten tegenover. Meer opbrengsten zien wij bij, Lease, Evenementen en De Grote club actie.

Aan de kostenkant hebben wij kunnen profiteren van een eenmalige teruggave van rioolbelasting en zuiveringsrechten van vorige jaren ten bedrage van € 10.000,--. De hieruit voortvloeiende structurele kostenbesparing inclusief verlaging vastrecht bedraagt € 4.000,-- op jaarbasis.

Tevens zijn de kosten in het algemeen ondanks een inhaal van achterstallig onderhoud binnen de begroting gebleven.

Bij de lasten vallen de lagere personeelskosten op. Minder premie voor de ziekteverzuimverzekering en de uitkering van deze verzekering leverden een voordeel op, maar daarnaast waren er extra kosten voor de Arbo diensten en de re-integratie bedrijven. Samen met een tijdelijke kracht en onze medewerk(st)ers zijn de gaten in het rooster ingevuld en hebben daarmee bijgedragen aan een goed bedrijfsresultaat.

De kosten van de huur van de woning konden volledig worden doorberekend.

Gas, elektriciteit, water en belastingen en heffingen hebben, zoals eerder aangegeven, een eenmalige en structurele kosten voordelen opgeleverd.

De voerkosten zijn lager dan begroot en lager dan de realisatie 2015 door lagere prijzen en een lagere paarden en pony bezetting.

Door de statutenwijziging van de stichting in december 2015 waren wij als vereniging genoodzaakt om een advocaat in te huren, waardoor de kosten van bestuur € 7.000,-- hoger uitkwamen dan normaal.

Tenslotte konden wij € 13.000,-- wegzetten voor een voorziening manegebodems en een voorziening bijzondere evenementen (50 jaar Manege Liethorp).

Tevens danken wij onze medewerkers en de vele vrijwilligers voor het positieve resultaat en vertrouwen erop dat wij dit jaar in continuïteit ons 50 jarig bestaan kunnen vieren

A. Roest
Penningmeester

Bijlage: Exploitatierkening baten & lasten

Ruitervereniging Liethorp

Jaarrekening per 31 december 2016

EXPLOITATIEREKENING			
LASTEN	Uitkomst 2016	Begroting 2016	Uitkomst 2015
4000 Personeelskosten	139.973,93	148.000	146.352,42
4100 Huur accommodatie	42.860,79	43.000	42.780,16
4105 Huur 2e rijhal	23.651,56	24.000	22.699,25
4107 Huur woning	6.319,32	5.700	-
4110 Gas, elektriciteit	6.108,34	12.000	8.930,98
4115 Water	3.447,13-	4.000	2.915,15
4120 Belastingen en heffingen	4.499,10-	1.400	2.451,20
4130 Beveiliging en bewaking	1.033,25	1.000	1.350,41
4140 Onderhoud en Schoonmaak	4.866,71	4.000	5.206,95
4150 Onderhoud stal, bodem, wei	4.163,92	7.000	11.942,17
4351 Project omheining buitenmanege	672,53	-	-
4160 Onderhoud terrein en paden	586,00	300	264,59
4200 Voerkosten	33.664,15	40.000	37.876,42
4205 Stro BTW laag	22.783,34	23.300	17.845,68
4210 Verzorging levende have	8.580,14	9.000	10.024,98
4220 Harnachementen	3.129,00	6.000	863,10
4155 Lease NH Tractor	-	-	-
4300 Administratie	890,76	1.800	2.402,36
4310 Porti en vracht	31,00	100	76,95
4315 Telefoon en internet	1.217,28	1.200	1.019,57
4320 Kantoorbenodigdheden	587,64	900	734,49
4325 Computerkosten	923,63	1.100	817,63
4330 Verzekeringen	6.650,64	7.200	3.851,59
4335 Advertenties, PR, Repres. en website	107,45	500	203,26
4340 Abonnementen en lidmaatschappen	682,53	1.400	1.339,02
4345 Voorzieningen / kleine inventaris	13.100,00	100	150,00
4350 Onderhoud machines en trailer	2.080,92	5.000	4.561,43
4355 Reiskosten	88,50	200	-
4360 Afschrijvingen	16.511,59	16.000	14.128,09
4362 Verlies paardentransacties	340,00	-	333,00
4365 Rente en bankkosten	734,45	900	918,22
4370 Pinautomaat	547,13	700	698,85
4375 Betalingsverschillen	2,00	-	24,69
4395 Onvoorziene kosten	48,00-	-	-
4500 Bestuur	7.844,55	200	1.187,08
4520 Wedstrijden/Carrousel	672,00	1.000	717,16
4530 Diploma's	45,80	100	90,22
4540 Evenementen	1.482,04	2.000	1.862,68
4545 Jeugdcommissie-Dag van de Pony	747,50	1.200	819,59
4580 Ruiterkampen	11.243,06	11.000	10.809,99
4600 Inkopen bar	12.083,00	15.000	14.060,71
4610 Kantinebenodigdheden	680,68	700	886,11
4620 Kantinekosten	1.704,14	3.000	1.502,93
Resultaat (winst)	9.364,79	0	18.324,13
TOTAAL LASTEN	<u>380.761,83</u>	<u>400.000</u>	<u>393.023,21</u>

Ruitervereniging Liethorp

Jaarrekening per 31 december 2016

BATEN	Uitkomst	Begroting	Uitkomst
8000 Contributies en donaties	12.359,00	11.000	11.826,50
8001 Lesgelden kwartaal	203.402,03	214.300	214.214,48
8002 Lesgelden privé, incidenteel	24.101,50	10.000	16.090,85
8003 Lesgelden privé eigenaren	1.313,50	17.000	12.164,50
8005 Stalling	71.943,49	75.000	73.065,47
8008 Lease	3.932,75	2.000	3.176,00
8009 Externe instructie	870,50	1.000	724,50
8019 KNHS wedstrijden	2.170,00	2.000	1.875,50
8020 Wedstrijden	1.862,25	2.800	2.353,60
8035 Reclameborden	958,00	1.600	1.380,00
8040 Evenementen	11.617,80	10.000	14.075,63
8045 Jeugdcommissie-Dag van de Pony	1.681,00	1.500	1.433,35
8065 Sponsoring	1.792,75	400	543,59
8080 Ruiterkampen	12.175,00	12.000	11.600,00
8085 Grote Club Actie	1.735,80	300	1.479,42
8100 Opbrengst kantine	20.267,22	30.200	24.875,52
8200 Huur trailer	120,00	-	50,00
8210 Huur scheerapparaat	35,50	-	-
8215 Solarium	-	-	-
8220 Ontvangen rente	869,42	800	647,29
8280 Winst afgestoten activa	-	-	-
8290 Huur Locker (Overige baten)	660,00	2.000	914,01
8300 Boekjes reglementen	44,00	-	115,00
8320 Poetscursus	531,00	400	418,00
4107 Huur woning	6.319,32	5.700	-
TOTAAL BATEN	380.761,83	400.000	393.023,21